

Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisano w pkt.3 „Uzupełniające dane o aktywach i pasywach”.

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	10 206 446,83	10 180 042,30
I. Wartości niematerialne i prawne	3 444,00	7 183,20
1. Inne wartości niematerialne i prawne (prawa autorskie)	3 444,00	7 183,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 002,83	146 359,10
1. Środki trwałe	5 002,83	56 077,10
a) inwestycja w obcym środku trwałym	0,00	0,00
b) urządzenia techniczne i maszyny	2 772,43	28 828,70
c) inne środki trwałe	2 230,40	27 248,40
2. Środki trwałe w budowie	0,00	90 282,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	10 198 000,00	10 026 500,00
1. Obligacje Skarbu Państwa	10 198 000,00	10 026 500,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	469 507 464,94	379 096 441,65

I. Zapasy	1 085 511,53	659 053,91
1. Darowizny rzeczowe dla szpitali, DPS (w szczególności: sprzęt medyczny, środki ochrony indywidualnej) bez potwierdzenia odbioru darowizny na dzień bilansowy	372 172,18	659 053,91
2. Wyposażenie karetki	342 463,49	0,00
3. Towary w drodze	356 302,22	0,00
4. Pozostałe	14 573,64	0,00
II. Należności krótkoterminowe	70 942 742,76	58 686 848,09
1. Należności z tytułu dostaw i usług od powiązanych jednostek (do 12 miesięcy)	90 282,00	0,00
2. Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (do 12 miesięcy)	391 873,33	12 125,11
3. Inne należności od pozostałych jednostek	70 460 587,43	58 674 722,98
a) zaliczki wpłacone do zagranicznych klinik na leczenie Podopiecznych Fundacji, które będzie kontynuowane w latach następnych	50 636 690,45	54 830 246,97
b) zaliczki do polskich klinik i firm wpłacone na leczenie i zakupy dla Podopiecznych, szpitali	19 323 850,54	3 321 724,90
c) należności od operatorów sieci komórkowych z tytułu zebranych środków za pomocą SMS nieprzekazane na konto Fundacji do dnia bilansowego	466 284,70	512 523,72
d) należności od Podopiecznych z tytułu nadpłat	10 371,03	9 011,89
e) pozostałe należności	23 390,71	1 215,50
III. Inwestycje krótkoterminowe	397 454 420,65	319 750 077,61
1. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	397 454 420,65	319 750 077,61
a) środki pieniężne w kasie	4 261,60	4 261,60

b) środki pieniężne na rachunkach	395 076 062,54	317 102 358,03
c) inne środki pieniężne, w tym	2 374 096,51	2 643 457,98
- lokaty	0,00	0,00
- środki na rachunkach operatorów płatności (m.in. PAYU, PAYPAL)	2 264 272,44	2 484 546,32
- środki pieniężne w drodze	109 824,07	158 911,66
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24 790,00	462,04
1. Domeny, licencje do 12 miesięcy	24 790,00	462,04
AKTYWA OGÓŁEM	479 713 911,77	389 276 483,95

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
A. FUNDUSZ WŁASNY	38 745 273,92	45 483 512,28
I. Fundusz statutowy	600,00	600,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	45 482 912,28	39 416 179,50
IV. Zysk (strata) netto	-6 738 238,36	6 066 732,78
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	440 968 637,85	343 792 971,67
I. Rezerwy na zobowiązania (krótkoterminowe)	4 460 534,00	4 597 519,19
1. Rezerwy na niewykorzystane urlopy	0,00	136 985,19
2. Rezerwy na zobowiązania z tytułu cła i VAT	4 460 534,00	4 460 534,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00

III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 470 867,57	5 300 232,81
1. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy:	3 852 766,62	4 890 923,48
a) zobowiązania wobec krajowych dostawców usług i materiałów	3 723 292,75	4 779 785,66
b) zobowiązania wobec zagranicznych dostawców usług	129 473,87	111 137,82
2. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń:	258 198,85	178 851,51
a) zobowiązania wobec US z tyt. PIT-4	37 328,00	20 945,00
b) zobowiązania wobec US z tyt. CIT-8	0,00	4 492,00
c) zobowiązania wobec US z tyt. CIT-10Z	0,00	3,00
d) zobowiązania wobec US z tyt. VAT	65 626,00	87 715,00
e) zobowiązania wobec ZUS	155 244,85	65 696,51
3. z tytułu wynagrodzeń	117 981,78	21 435,02
4. inne	241 920,32	209 022,80
a) rozrachunki z tytułu środków zebranych do dnia 31.12.2017 na portalu siepomaga.pl dla innych organizacji i niezlecone do wypłaty przez te organizacje do dnia bilansowego (środki zebrane przed zmianą regulaminu serwisu siepomaga.pl)	156 353,60	206 566,83
b) zobowiązania wobec Podopiecznych z tytułu refundacji faktur/rachunków – kwoty uregulowane po dniu bilansowym	25 549,93	659,41
c) zobowiązania z tytułu Pracowniczych Planów Kapitałowych	2 134,67	1766,56
d) zobowiązania wobec pracowników	0,00	30,00
e) pozostałe	57 882,12	0,00

IV. Rozliczenia międzyokresowe	432 037 236,28	333 895 219,67
1. Rozliczenia międzyokresowe bieżące	4 272 991,23	549 215,51
a) koszty na przełomie roku – dotyczące Podopiecznych	3 980 311,95	514 568,10
b) koszty na przełomie roku – sporządzenie i badania sprawozdania finansowego	22 140,00	33 210,00
c) koszty na przełomie roku - pozostałe	270 539,28	1 437,41
2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	427 764 245,05	333 346 004,16
a) darowizny celowe zebrane na pomoc społeczną Podopiecznym Fundacji Siepomaga, które na dzień bilansowy nie zostały wykorzystane przez Podopiecznych	352 586 246,08	289 506 336,25
b) wpłaty z 1% na cele szczegółowe (na pomoc społeczną Podopiecznym Fundacji Siepomaga), które na dzień bilansowy nie zostały wykorzystane przez Podopiecznych	39 982 064,21	12 770 219,66
c) darowizny celowe zebrane na wsparcie działań w zakresie pożytku publicznego, które będą realizowane przez inne organizacje pozarządowe w roku następnym	35 195 934,76	31 069 448,25
PASYWA OGÓŁEM	479 713 911,77	389 276 483,95

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Wyszczególnienie	2021 rok	2020 rok
1. Przychody działalności statutowej nieodpłatnej	480 070 397,53	401 710 030,85
a) darowizny pieniężne otrzymane na cele: Podopiecznych Fundacji Siepomaga i inne organizacje pozarządowe	431 761 485,58	354 539 398,31
b) darowizny pieniężne otrzymane na ogólną działalność statutową Fundacji Siepomaga	41 921 841,15	37 394 285,41

c) wpłaty 1% na ogólną działalność Fundacji	1 351 664,33	9 066 143,06
d) wpłaty 1% na cele szczegółowe, wykorzystane przez Podopiecznych w okresie sprawozdawczym (do wysokości poniesionych kosztów)	5 010 660,81	405 328,56
f) przychody ze zbiórek publicznych	24 745,66	304 875,51
2. Razem przychody statutowe	480 070 397,53	401 710 030,85
3. Pozostałe przychody operacyjne	189 169,22	11 014,24
a) zysk ze zbycia majątku	0,00	4 011,99
b) spisane zobowiązania	220,00	1 993,67
c) nieodpłatnie otrzymane materiały reklamowe	0,00	3 767,58
d) przychody z tytułu refaktur	36 545,46	1 241,00
e) przychody uzyskane w toku postępowań sądowych	1 020,29	0,00
f) przychody z tytułu rozwiązania rezerw	136 985,19	0,00
e) pozostałe	14 398,28	0,00
4. Przychody finansowe	3 132 704,82	1 135 401,06
a) nadwyżka dodatnich różnic kursowych	2 896 204,82	713 341,49
b) odsetki od lokat	0,00	395 559,57
c) naliczone odsetki od obligacji – wycena bilansowa	236 500,00	26 500,00
5. Przychody ogółem	483 392 271,57	402 856 446,15

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Wyszczególnienie	2021 rok	2020 rok
1. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	478 600 214,42	377 865 544,02

a) darowizny pieniężne przekazane innym organizacjom pozarządowym na realizację ich celów statutowych	147 613 331,78	169 134 376,43
b) koszty finansowane z otrzymanych darowizn na rzecz Podopiecznych Fundacji Siepomaga	285 979 060,49	161 397 087,85
c) koszty darowizn finansowych i rzeczowych przekazanych podmiotom leczniczym i opiekuńczym w całej Polsce w ramach akcji „Wspieramy polską służbę zdrowia w walce z COVID-19”	1 207 357,16	22 816 566,36
d) koszty zakupu sprzętu specjalistycznego	2 820 788,76	1 399 891,23
e) darowizny finansowe przekazane Powstańcom w ramach akcji „Bohaterom 2020”	1 082,40	310 512,70
f) koszty leczenia Podopiecznych Fundacji sfinansowane ze środków zbiórki publicznej	0,00	271 845,22
g) koszty poniesione w związku z kampanią promującą 1%	154 051,90	121 952,71
h) inne koszty związane bezpośrednio z obsługą i promocją zbiórek (wydatki finansowane z darowizn otrzymanych na ogólne cele statutowe Fundacji Siepomaga)	40 467 259,10	21 141 154,96
i) pozostałe	357 282,83	1 272 156,56
2. Koszty finansowane z wpłat 1%	7 553 192,40	9 461 265,62
a) koszty pomocy społecznej dla Podopiecznych Fundacji Siepomaga	4 325 446,90	405 328,56
b) darowizny pieniężne dla innych organizacji OPP na sfinansowanie ich celów w zakresie pożytku publicznego	1 639 922,71	97 161,40
c) koszty utrzymania serwisu siepomaga.pl	0,00	929,62

d) koszty darowizn rzeczowych przekazanych podmiotom leczniczym i opiekuńczym w całej Polsce w ramach akcji „Wspieramy polską służbę zdrowia w walce z COVID-19”	1 587 822,79	8 887 046,03
f) pozostałe	0,00	70 800,01
3. Razem koszty działalności statutowej nieodpłatnej	486 153 406,82	387 326 809,64
4. Koszty administracyjne	3 929 444,85	4 834 217,80
5. Razem koszty działalności Fundacji	490 082 851,67	392 161 027,44
6. Pozostałe koszty operacyjne	28 231,19	4 621 058,90
a) rezerwy na zobowiązania z tytułu VAT i cła	0,00	4 460 534,00
b) likwidacja majątku trwałego	28 220,10	132 982,51
c) spisane należności	0,00	845,19
d) koszty do refakturowania	1780,00	1 241,00
e) inne	11,09	25 456,20
7. Koszty finansowe	13 888,07	1 644,03
a) nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	0,00	0,00
b) odsetki zapłacone kontrahentom	0,00	2,03
c) odsetki budżetowe	13 888,07	1 642,00
8. Koszty ogółem	490 124 970,93	396 783 730,37

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

W 2021 roku Fundusz założycielski nie uległ zmianie i na 31 grudnia 2021 r. wynosił 600 PLN.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Fundacja Siepomaga w 2021 roku prowadziła subkonta 1% dla Podopiecznych, na których gromadzone są uzyskane przez Fundację środki pieniężne z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych z przeznaczeniem na pomoc Podopiecznemu (tzn. na cel szczegółowy w rozumieniu przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych).

W 2021 roku Fundacja uzyskała wpłaty z 1% w wysokości: 33 657 035,16 zł, z czego kwota:

- 9 011 813,87 zł to wpłaty na ogólną działalność pożytku publicznego Fundacji,
- 24 645 221,29 zł to wpłaty na cele szczegółowe.

W 2021 roku Fundacja sfinansowała z wpłat 1% koszty w wysokości 7 553 192,40 zł, w tym:

1) z wpłat 1% na ogólną działalność Fundacji sfinansowano:

- w kwocie 1 129 221,85 zł - zakup sprzętu medycznego, który został przekazany w formie darowizny szpitalom i jednostkom leczniczym w całej Polsce w ramach akcji wsparcia służby zdrowia w walce z COVID-19,
- w kwocie 200 000,00 zł przekazano darowizny pieniężne dla innych organizacji na wsparcie ich działań statutowych, które są zbieżne z działaniami Fundacji Siepomaga,
- kwotę 178 683,30 zł przeznaczono na zakup dwóch kózek porodowych do SZOZ nad Matką i Dzieckiem w Poznaniu,
- za kwotę 57 478,50 zł zakupiono stół operacyjny przekazany Szpitalowi Specjalistycznemu im. Świętej Rodziny w Poznaniu,

2) z wpłat 1% na cele szczegółowe sfinansowano:

- w kwocie 4 325 446,90 zł pomoc społeczną dla Podopiecznych w formie tzw. renty siepomaga i refundacji wydatków m.in. na leki, sprzęt i usługi medyczne oraz na inne artykuły, sprzęty i usługi zaspokajające podstawowe potrzeby życiowe,
- kwotę 1 434 922,71 zł przekazano Fundacji RatujemyZwierzaki.pl na zakup "zwierzakobusów", czyli samochodów interwencyjnych służących do bezpiecznego przewozu bezdomnych zwierząt.

Uwagi dotyczące ewidencji księgowej wpłat z 1% i ich ujęcia w bilansie i rachunku zysków i strat:

1. Od 2020 roku wpłaty z 1% na cele ogólne, które na dzień bilansowy nie zostały jeszcze wykorzystane są wykazywane w bilansie jako przychody przyszłych okresów.
2. Wpłaty z 1% na cele ogólne, w części w jakiej w danym okresie zostały wydatkowane na działalność pożytku publicznego Fundacji (czyli do wysokości poniesionych kosztów) są wykazywane w rachunku zysków i strat w pozycji "Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej".
3. Wpłaty z 1% na cele szczegółowe, w części w jakiej w danym okresie zostały wykorzystane przez Podopiecznych (czyli do wysokości poniesionych kosztów) są wykazane w rachunku zysków i strat jako przychody statutowe.
4. Wpłaty z 1% na cele szczegółowe, które na dzień bilansowy nie zostały jeszcze wykorzystane przez Podopiecznych są wykazywane w bilansie jako przychody przyszłych okresów.

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

• **Kurs przyjęty do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych.**

Pozycje bilansu wyrażone w walutach obcych wycenione zostały na dzień bilansowy według kursów z dnia 31.12.2021 r. według tabeli nr 254/A/NBP/2021:

1 USD = 4,0600

1 EUR = 4,5994

1 CHF = 4,4484

1 GBP = 5,4846

1 CZK = 0,1850

1 CAD = 3,1920

1 CNY = 0,6390

1 ILS = 1,3075

1 TRY = 0,3016

• **Zatrudnienie:**

Przeciętne zatrudnienie w 2021 roku w Fundacji wynosiło 19,7 etatu.

		na 31.12.2021	na 31.12.2020
1.	zarząd	3	3
2.	pracownicy	22	24
	Razem	25	27

- Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Za 2021 rok wypłacono wynagrodzenie osobom wchodzącym w skład zarządu w wysokości **129 766,81 zł** brutto.

- Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone członkom Zarządu i innym organów statutowych Fundacji - nie dotyczy.
- Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Fundacja użytkuje lokal stanowiący siedzibę firmy na podstawie umowy najmu.

- Wpływ pandemii wirusa SARS-CoV-2 na sytuację finansową i materialną Fundacji

W związku z pandemią Fundacja Siepomaga zorganizowała zbiórkę o tytule „Runda II – wspieramy polskie szpitale w walce z pandemią”. Środki zebrane w trakcie zbiórki były wydatkowane w 2021 roku zgodnie z celem zbiórki, jakim był zakup urządzeń do tlenoterapii i innego sprzętu medycznego dla szpitali i jednostek leczniczych. Na dzień 31.12.2021 kwota wpłaconych darowizn dotyczących tej zbiórki wynosiła 4 135 256 zł.

W 2021 roku nie zauważono negatywnego wpływu pandemii na efektywność pracy Fundacji oraz nie stwierdzono wpływu pandemii na zagrożenie kontynuowania działalności.

- Klasyfikacja i charakterystyka instrumentów finansowych

Kategoria	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:				
- instrumenty pochodne				
- akcje w jednostkach notowanych na aktywnym rynku				

- akcje i udziały w pozostałych jednostkach				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, w tym:				
- akcje w jednostkach notowanych na aktywnym rynku				
- akcje w jednostkach nienotowanych na aktywnym rynku				
- udziały w jednostkach zależnych				
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności, w tym:				
- objęte obligacje	10 198 000,00	10 026 500,00	10 198 000,00	10 026 500,00
Pożyczki udzielone i należności własne, w tym:				
- udzielone pożyczki				
- należności handlowe	70 919 352,05	58 686 848,09	70 919 352,05	58 686 848,09
Środki pieniężne	397 454 420,65	319 750 077,61	397 454 420,65	319 750 077,61
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:				
- instrumenty pochodne				
- zobowiązania handlowe	4 043 640,48	5 098 149,72	4 043 640,48	5 098 149,72
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:				
- z tytułu kredytów i pożyczek				
- z tytułu obligacji				

- z tytułu leasingu				
---------------------	--	--	--	--

• **Zdarzenia wskazujące na stan zaistniały po dniu bilansowym**

W związku z konfliktem zbrojnym między Rosją a Ukrainą, który rozpoczął się 24 lutego 2022 roku na terytorium Ukrainy, Fundacja Siepomaga w serwisie siepomaga.pl uruchomiła zbiórki, których celem jest pomoc ofiarom wojny w Ukrainie. Są to zbiórki o tytułach "Ukraino, nie zostawiny Cię w potrzebie!", "Polscy przedsiębiorcy dla Ukrainy" oraz "Fundusz pomocy dla Rodzin z Ukrainy". Na dzień 30.04.2022 kwoty wpłaconych darowizn dotyczących tych zbiórek wynoszą odpowiednio:

- zbiórka "Ukraino, nie zostawiny Cię w potrzebie!": 49 631 599,46 PLN
- zbiórka "Polscy przedsiębiorcy dla Ukrainy": 1 601 479,82 PLN
- zbiórka "Fundusz pomocy dla Rodzin z Ukrainy": 220 903,33 PLN

Poza powyższymi istotna jest również zbiórka o tytule "UKRAINA // Pomóżmy ludziom w strefie konfliktu" zorganizowana w serwisie siepomaga.pl przez Polską Akcję Humanitarną. Suma darowizn wpłaconych na tę zbiórkę wynosi ponad 30 mln PLN.

Pozycje niezaprezentowane w informacji dodatkowej, a wymienione w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiły w roku sprawozdawczym lub ich brak nie wpływa istotnie na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Data sporządzenia: 2022-06-28

Data zatwierdzenia: 2022-07-12

Anna Szczepaniak

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Monika Urban, Agnieszka Nowik, Patryk Urban

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości