

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Fundacja Zdrowie Dziecka ul. Strzelecka 2, 31-503 Kraków, Małopolskie.

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania jednostki nie jest ograniczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2022-31.12.2022

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z założeniem, że działalność będzie kontynuowana przez jednostkę w przyszłości. Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Fundacja prowadzi rachunkowość zgodnie z ustawą o rachunkowości. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, również do celów podatkowych. Księgowość prowadzona jest w formie komputerowej. Sprawozdanie finansowe sporządzone jest na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych tj. na ostatni dzień roku kalendarzowego. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Aktywa i pasywa w jednostce wycenia się wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia, środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej.

Data sporządzenia: 2023-03-30

Data zatwierdzenia: 2023-06-26

Anna Kiereś

Jadwiga Czczótko
Katarzyna Przybyszewska
Katarzyna Gawron
Sabina Sowa

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

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

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2022-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	111 722,33	150 639,69
I.	Zapasy	713,07	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	4 070,60
III.	Inwestycje krótkoterminowe	111 009,26	146 569,09
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		111 722,33	150 639,69
PASYWA			
A.	Fundusz własny	88 529,53	148 920,69
I.	Fundusz statutowy	1 200,00	1 200,00
II.	Pozostałe fundusze	53 627,59	87 329,53
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 201,89	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	29 500,05	60 391,16
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 192,80	1 719,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 192,80	1 719,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	20 000,00	0,00
PASYWA razem		111 722,33	150 639,69

Data sporządzenia: 2023-03-30

Data zatwierdzenia: 2023-06-26

Anna Kiereś

Jadwiga Czeczółko
Katarzyna Przybyszewska
Katarzyna Gawron
Sabina Sowa

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

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2022-01-01 do 2022-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	232 699,23	256 560,28
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	232 699,23	256 560,28
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	198 370,09	189 536,69
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	198 370,09	189 536,69
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	34 329,14	67 023,59
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	4 871,90	6 617,56
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	29 457,24	60 406,03
I.	Pozostałe przychody operacyjne	42,82	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,03	0,00
K.	Przychody finansowe	0,02	0,01
L.	Koszty finansowe	0,00	14,88
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	29 500,05	60 391,16
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	29 500,05	60 391,16

Data sporządzenia: 2023-03-30

Data zatwierdzenia: 2023-06-26

Anna Kierés

Jadwiga Czeczótka
Katarzyna Przybyszewska
Katarzyna Gawron
Sabina Sowa

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

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

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

a) Charakterystyka instrumentów finansowych:

Organizacja nie posiada zobowiązań finansowych

b) Wykaz zobowiązań warunkowych:

Organizacja nie ma zobowiązań warunkowych

c) Zobowiązania zabezpieczone na majątku organizacji - stan na koniec roku obrotowego:

Organizacja nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku organizacji

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 udzielała gwarancji z tytułu zobowiązań i gwarancji zaciągniętych przez członków organów.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Aktywa trwałe na dzień 31.12.2022 wynoszą 0,00 zł

Aktywa obrotowe na dzień 31.12.2022 wynoszą 150 639,69 zł i obejmują:

- należności krótkoterminowe w wysokości 4 070,60 zł

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w wysokości 146 569,06 zł

Kapitał (fundusz) własny na dzień 31.12.2022 wynosi 148 920,69 zł i składa się z:

- fundusz statutowy w wysokości 1 200,00 zł

- fundusz zapasowy w wysokości 87 329,53 zł

- zysk netto w wysokości 60 391,16 zł

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2022 wynoszą 1 719,00 zł i składają się na

nie:

- rozrachunki z dostawcami w wysokości 1 719,00 zł

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

Przychody z działalności operacyjnej w przekroju źródeł przychodów

Lp.	Tytuł	Rok ubiegły	Rok obrotowy
I	Nieodpłatnej pożytku publicznego ogółem	232 699,23 zł	256 560,28 zł
1.	Darowizny finansowe	55 381,82 zł	65 857,41 zł
2.	Darowizny rzeczowe	107 716,61 zł	30 800,00 zł
3.	Dotacje publiczne	30 000,00 zł	130 875,97 zł
4.	1 % podatku dochodowego od osób fizycznych (OPP)	39 600,80 zł	29 026,90 zł
	SUMA	232 699,23 zł	256 560,28 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

a) Koszty działalności statutowej

Lp.	Tytuł	Rok 2021	Rok 2022
1.	Koszty dotyczące dotacji	30 000,00 zł	130 875,97 zł
2.	Koszty dotyczące darowizn	25 747,08 zł	47 927,74 zł
3.	Przekazane darowizny rzeczowe	136 788,14 zł	0,00 zł

4.	Koszty realizacji zadań statutowych	5 834,87 zł	10 732,98 zł
	SUMA	198 370,09 zł	189 536,69 zł

b) Koszty administracyjne wynoszą 6 617,56 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Na dzień bilansowy fundusz statutowy wynosi 1 200,00 zł. W trakcie roku obrotowego fundusz nie uległ zmianom.

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

Przychody z tytułu 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych w 2022 roku wyniosły 29 026,90 zł.

Środki z tytułu 1 % podatku dochodowego zostały wykorzystane na zakup m.in. sprzętu medycznego i materiałów na potrzeby prowadzenia zajęć horrtiterapii.

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

Fundacja nie posiada udziałów i akcji własnych. Po dniu bilansowym nie wystąpiły szczególne zdarzenia mające istotny wpływ na pozycje bilansowe.

Data sporządzenia: 2023-03-30

Data zatwierdzenia: 2023-06-26

Anna Kiereś

Jadwiga Czczótko
Katarzyna Przybyszewska
Katarzyna Gawron
Sabina Sowa

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

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