

Bilans dla organizacji pozarządowych

Sprawozdanie na dzień 31.12.2022

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2022	Wartość na dzień 31/12/2022
AKTYWA	10 798,28	18 646,08
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	10 798,28	18 646,08
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 533,08	18 616,50
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	265,20	29,58
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	10 798,28	18 646,08
PASYWA	10 798,28	18 646,08
A. Fundusz własny	9 621,01	18 612,26
I. Fundusz statutowy	5 200,00	5 200,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 417,10	4 421,01
IV. Zysk (strata) netto	2 003,91	8 991,25
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 177,27	33,82
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 097,27	33,82
IV. Rozliczenia międzyokresowe	80,00	0,00
Pasywa razem	10 798,28	18 646,08

Sprawozdanie finansowe

Fundacja Ludzkie Sprawy

ul. Jana Matejki 6A/7

71-615 Szczecin

NIP: 8513180951

KRS: 0000536693

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 roku.

Fundacja Ludzkie Sprawy z siedzibą w Szczecinie, 71-615, przy ul. Jana Matejki 6a/7, została wpisana w dniu 30.12.2014 r. przez Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego do rejestru Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, a także do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem 0000536693. Fundacji nadano numer statystyczny REGON 360559990 oraz numer identyfikacji podatkowej 8513180951.

Fundacja realizuje swoje cele w zakresie:

- 1) pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób;
- 2) działalności na rzecz integracji i reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym;
- 3) działalności na rzecz integracji cudzoziemców;
- 4) ochrony i promocji zdrowia, w tym działalności leczniczej w rozumieniu ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2015 r. poz. 618, 788 i 905);
- 5) działalności na rzecz osób niepełnosprawnych;
- 6) promocji zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy;
- 7) działalności na rzecz równych praw kobiet i mężczyzn;
- 8) działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym;
- 9) działalności wspomagającej rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości;
- 10) działalności wspomagającej rozwój techniki, wynalazczości i innowacyjności oraz rozpowszechnianie i wdrażanie nowych rozwiązań technicznych w praktyce gospodarczej;
- 11) działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych;
- 12) nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania;
- 13) działalności na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku dzieci i młodzieży;
- 14) kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;
- 15) wspierania i upowszechniania kultury fizycznej;
- 16) ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego;
- 17) turystyki i krajoznawstwa;

- 18) upowszechniania i ochrony wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działań wspomagających rozwój demokracji i rozwoju społeczeństwa obywatelskiego;
- 19) udzielania nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego;
- 20) pomocy ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen w kraju i za granicą;
- 21) upowszechniania i ochrony praw konsumentów;
- 22) działalności na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami;
- 23) działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3, w zakresie określonym w pkt 1-32a.

Organem sprawującym nadzór nad Fundacją jest Minister właściwy do spraw zdrowia oraz Prezydent Miasta Szczecin.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o właściwe przepisy, w tym *Ustawę o rachunkowości*. Na dzień 31 grudnia 2021 roku nie są znane żadne okoliczności zagrażające istnieniu Fundacji.

Ogólne wyjaśnienia i informacje:

1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 roku są zgodne z *Ustawą o rachunkowości*.
2. Fundacja sporządza swoje sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, zgodnie ze wzorem Załącznika nr 6 ustawy.
3. Metody wyceny aktywów i pasywów w ciągu roku obrotowego oraz na dzień bilansowy są zgodne z przepisami Ustawy o rachunkowości:
 - środki trwałe – według ceny nabycia,
 - należności i zobowiązania – według wartości wymaganej zapłaty,
 - kapitał – według wartości nominalnej,
 - środki pieniężne – według wartości nominalnej.
4. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 10 000,00 zł Fundacja zalicza bezpośrednio w poczet kosztów prowadzenia działalności statutowej – zużycia materiałów i energii.
5. Pomiar wyniku finansowego odbywa się zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz właściwymi przepisami prawa podatkowego.
6. Fundacja prowadzi uproszczony wariant ewidencji kosztów (zespół 5).
7. Przyjęty w Fundacji rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych, pełnych miesięcy.
8. Fundusz założycielski wniesiono w formie pieniężnej w wysokości 5 200,00 zł z czego zgodnie ze statutem 2 000,00 zł może być przeznaczone na bieżącą działalność.
9. Sprawozdanie finansowe Fundacji nie podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne:

Fundacja na dzień bilansowy nie posiada środków trwałych ani wartości niematerialnych i prawnych.

II. Kapitały:

Fundusz założycielski w Fundacji wynosi 5 200,00 zł i wniesiony został zgodnie z aktem notarialnym w postaci pieniężnej.

III. Inwestycje długoterminowe:

Fundacja na dzień bilansowy nie posiada inwestycji długoterminowych.

IV. Struktura należności i zobowiązań:

Zobowiązania: - dla kontrahentów - 33,82 zł dla PLAY sp. z o.o. do zapłaty w 2023 r.

V. Kredyty i pożyczki

Fundacja nie zaciągnęła kredytów ani nie udzieliła pożyczki ani innego świadczenia o podobnym charakterze członkom organów zarządzających i nadzorujących.

VI. Struktura przychodów bilansowych:

W okresie sprawozdawczym Fundacja osiągnęła przychody w wysokości **198 401,46 zł** w tym:

a) przychody z działalności statutowej nieodpłatnej - 197 703,40 zł

- dotacje – 183 030,00 zł
- darowizny – 1 600,00 zł
- darowizny 1% - 13 073,40 zł

b) przychody finansowe - 698,06 zł

VII. Struktura kosztów bilansowych:

W okresie sprawozdawczym Fundacja poniosła koszty w wysokości **189 410,21 zł**, w tym:

a) koszty działalności statutowej nieodpłatnej (dotacje) - 183 030,00 zł

b) koszty administracyjne - 6 380,19 zł

c) pozostałe koszty operacyjne – 0,02 zł

VIII. Struktura przychodów podatkowych:

W okresie sprawozdawczym Fundacja osiągnęła przychody w wysokości **198 401,46 zł** w tym:

a) przychody z działalności statutowej nieodpłatnej - 197 703,40 zł

- dotacje – 183 030,00 zł
- darowizny – 1 600,00 zł
- darowizny 1% - 13 073,40 zł

b) przychody finansowe - 698,06 zł

IX. Struktura kosztów podatkowych:

W okresie sprawozdawczym Fundacja poniosła koszty administracyjne w wysokości **6 380,21 zł**.

X. Wynik finansowy bilansowy i podatkowy:

Wynik bilansowy: 198 401,46 zł – 189 410,21 zł = (+) 8 991,25 zł

Wynik podatkowy: 198 401,46 zł – 6 380,21 zł = (+) 192 021,25 zł

Wynik bilansowy i podatkowy różnią się ponieważ fundacja zrealizowała 2 projekty dofinansowane z budżetu na wartość 183 030,00 zł których nie uwzględniono w kosztach podatkowych.

XI. Zyski i straty nadzwyczajne nie występują.

XII. Należności i zobowiązania z tytułu podatków i ZUS:

W Fundacji na dzień bilansowy nie wystąpiły zobowiązania publiczno-prawne.

XIII. Podatek dochodowy od osób prawnych:

Fundacja korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych, w tym – art. 17 pkt 1 ust. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Sporządziła: Magdalena Gasik

Podpisy Członków Zarządu:

Joanna Świątek-Wojnarowska.....

Katarzyna Rutkowska-Urbaniak.....

Rachunek Zysków i Strat dla organizacji pozarządowych

Sprawozdanie za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2021	Wartość na dzień 31/12/2022
A. Przychody działalności statutowej:	213 090,10	197 703,40
I. Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	213 090,10	197 703,40
II. Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	205 160,00	183 030,00
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	205 160,00	183 030,00
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)	7 930,10	14 673,40
D. Przychody 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	5 932,22	6 380,19
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	1 997,88	8 293,21
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,30	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,02
K. Przychody finansowe	5,73	698,06
L. Koszty finansowe	0,00	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	2 003,91	8 991,25
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	2 003,91	8 991,25