

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

FUNDACJA NA RZECZ PSYCHOPROFILAKTYKI SPOŁECZNEJ PRO - FIL UL. UNII LUBELSKIEJ 6 8 35-016 RZESZÓW  
RZESZÓW PODKARPACKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

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 sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności.

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

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej.

Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundusz statutowy wycenia się według wartości nominalnej.

W przypadku Fundacji rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych dotacji na poczet realizacji zamierzonych zadań, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych.

Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Ewidencja przychodów w Fundacji prowadzona jest w sposób zapewniający szczegółową identyfikację środków finansowych pochodzących:

1) z poszczególnych obszarów działalności Fundacji:

- działalności statutowej nieodpłatnej,
- działalności statutowej odpłatnej;

2) z źródeł przychodów działalności statutowej nieodpłatnej - wpłat 1 % podatku, darowizn.

Ewidencja przychodów prowadzona jest na kontach zespołu 7.

Ewidencja kosztów Fundacji prowadzona jest w sposób umożliwiający powiązanie kosztów ze źródłem jej finansowania.

Koszty ewidencjonowane są na kontach zespołu 4 i 5.

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe w Fundacji sporządzone jest za rok obrotowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2022 rok;
- bilans za okres 01.01.2022 - 31.12.2022 sporządzony na dzień 31.12.2022, zgodnie z obowiązującymi przepisami;
- rachunek zysków i strat za okres 01.01.2022-31.12.2022 sporządzony na dzień 31.12.2022 zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości;
- informację dodatkową.

Data sporządzenia: 2023-03-16

Data zatwierdzenia: 2023-06-29

Artur Hammer

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

Marcin Mołoń  
Tomasz Kobyłański

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

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

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>928 633,49</b>	<b>1 337 816,46</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	911 133,49	1 127 916,46
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	17 500,00	209 900,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>786 119,32</b>	<b>1 390 554,00</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	768 619,32	1 178 553,98
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	17 500,00	212 000,02
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>142 514,17</b>	<b>-52 737,54</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>4 109,66</b>	<b>23 312,62</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>138 404,51</b>	<b>-76 050,16</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,03
J.	Pozostałe koszty operacyjne	11,63	1 052,00
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 402,83</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>2,00</b>	<b>3 981,31</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>140 793,71</b>	<b>-81 083,44</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>140 793,71</b>	<b>-81 083,44</b>

Data sporządzenia: 2023-03-16

Data zatwierdzenia: 2023-06-29

Artur Hammer

Marcin Mołoń  
Tomasz Kobylański

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

# BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2022-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>175 248,54</b>	<b>423 034,55</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	106 587,63	209 598,73
III.	Inwestycje krótkoterminowe	68 660,91	213 287,55
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	148,27
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>AKTYWA razem</b>	<b>175 248,54</b>	<b>423 034,55</b>
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>175 140,09</b>	<b>94 056,65</b>
I.	Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	33 346,38	174 140,09
IV.	Zysk (strata) netto	140 793,71	-81 083,44
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>108,45</b>	<b>328 977,90</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	108,45	8 617,90
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	320 360,00
	<b>PASYWA razem</b>	<b>175 248,54</b>	<b>423 034,55</b>

Data sporządzenia: 2023-03-16

Data zatwierdzenia: 2023-06-29

Artur Hammer

Marcin Mołoń  
Tomasz Kobylański

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

Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 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

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych i w kasie. W pozycji „należności” ujęte są należności z tytułu dotacji, nadpłaty wobec instytucji publiczno-prawnych oraz członków zarządu. Natomiast w pozycji „zobowiązania” zostały ujęte zobowiązania wobec dostawców, instytucji publiczno-prawnych oraz członków zarządu.

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 działalności statutowej:

<b>I. Nieodpłatna działalność pożytku publicznego</b>	<b>1 127 916,46 zł</b>
dotacje na realizację projektów	1 107 089,19 zł
przychody z tytułu 1%	5 284,60 zł
darowizny finansowe	8 000,00 zł
darowizny finansowe otrzymane w ramach akcji Zrzutka.pl	3 895,00 zł
darowizny finansowe otrzymane w ramach pomocy dla Ukrainy	3 647,67 zł

<b>II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>209 900,00 zł</b>
projekty i zadania zlecone	209 900,00 zł
inne działania	- zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działalności statutowej:

<b>I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>1 178 553,98 zł</b>
realizacja projektów	1 107 089,19 zł
koszty sfinansowane z 1%	12 502,00 zł
koszty sfinansowane z darowizn otrzymanych w ramach akcji Zrzutka.pl	3 895,00 zł
koszty sfinansowane z darowizn otrzymanych w ramach pomocy dla Ukrainy	3 647,67 zł
koszty sfinansowane z darowizn finansowych	8 000,00 zł
koszty sfinansowane ze środków własnych	43 420,12 zł

<b>II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>212 000,02 zł</b>
projekty i zadania zlecone	209 900,00 zł
koszty sfinansowane ze środków własnych	2 100,02 zł

**Koszty ogólnego zarządu: 23 312,62 zł**

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy nie uległ zmianie.

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 posiada status organizacji pożytku publicznego i była uprawniona w roku 2022 do otrzymywania środków z 1%. Przychody z tytułu 1% w 2022 r. wyniosły 5284,60 zł. Część tych środków w wysokości 1474,30 zł wydatkowano w 2022 roku na działalność statutową w zakresie ochrony i promocji zdrowia, natomiast pozostałe środki zostaną wydatkowane w kolejnych latach.

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

W Fundacji nie wystąpiły inne zdarzenia niż w pkt 1-7, które w istotny sposób wpłynęłyby na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Data sporządzenia: 2023-03-16

Data zatwierdzenia: 2023-06-29

Artur Hammer

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

Marcin Mołoń  
Tomasz Kobyłański

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