

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

01.01.2023-31.12.2023

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 31.12.2023 rok;
- bilans za okres 01.01.2023 - 31.12.2023 sporządzony na dzień 31.12.2023, zgodnie z obowiązującymi przepisami;
- rachunek zysków i strat za okres 01.01.2023-31.12.2023 sporządzony na dzień 31.12.2023 zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości;
- informację dodatkową.

Data sporządzenia: 2024-03-25

Data zatwierdzenia: 2024-06-18

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

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2023-12-31

		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	423 034,55	74 831,29
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	209 598,73	5 477,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	213 287,55	68 987,67
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	148,27	366,62
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		423 034,55	74 831,29
PASYWA			
A.	Fundusz własny	94 056,65	51 743,62
I.	Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	174 140,09	93 056,65
IV.	Zysk (strata) netto	-81 083,44	-42 313,03
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	328 977,90	23 087,67
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	8 617,90	23 087,67
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	320 360,00	0,00
PASYWA razem		423 034,55	74 831,29

Data sporządzenia: 2024-03-25

Data zatwierdzenia: 2024-06-18

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

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

za okres od 2023-01-01 do 2023-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 337 816,46	1 567 887,40
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 127 916,46	1 567 887,40
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	209 900,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	1 390 554,00	1 588 006,87
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 178 553,98	1 588 006,87
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	212 000,02	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-52 737,54	-20 119,47
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	23 312,62	28 299,87
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-76 050,16	-48 419,34
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,03	1 000,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	1 052,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	5 874,44
L.	Koszty finansowe	3 981,31	768,13
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-81 083,44	-42 313,03
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-81 083,44	-42 313,03

Data sporządzenia: 2024-03-25

Data zatwierdzenia: 2024-06-18

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

Nie występują w jednostce

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

Nie występują w jednostce

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:

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:

- dotacje na realizację projektów	1 539 443,00
- przychody z tytułu 1,5%	8 444,00
- darowizny finansowe	20 000,00
SUMA	1 567 887,40

II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego:

- projekty i zdanania zlecone	0,00
- inne działania	0,00

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działalności statutowej:

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:

- realizacja projektów	1 529 682,79 zł
- koszty sfinansowane z 1,5%	9 521,00 zł
- koszty sfinansowane z darowizn finansowych	20 000,00 zł
- koszty sfinansowane z dochodów	
lat poprzednich	28 803,08 zł

SUMA 1 588 006,87 zł

II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego:

- projekty i zadania zlecone	0,00 zł
- koszty sfinansowane ze środków własnych	0,00 zł

SUMA 0,00 zł

Koszty ogólnego zarządu: 28 299,87 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 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych

Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego i była uprawniona

w roku 2023 do otrzymywania środków z 1,5%. Przychody z tytułu 1,5% w 2023 r. wyniosły 8444,40 zł. Środki te w całości zostaną wydatkowane w następnych 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

BRAK INFORMACJI

Data sporządzenia: 2024-03-25

Data zatwierdzenia: 2024-06-18

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