

„FUNDACJA NOWA ZIELONKA”

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2023** do **31.12.2023**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: „FUNDACJA NOWA ZIELONKA”

Siedziba: Bajkowskiego 12/, 05-220 ZIELONKA

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 1251633418

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000560508

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Fundacji przyjęto zasady rachunkowości zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami (dalej UoR). Fundacja prowadzi ewidencję i kalkulację kosztów według ich rodzajów na kontach zespołu „4”.

Ze względu na prezentację struktury kosztów, fundacja prowadzi dodatkową ewidencję realizowanych projektów na kontach zespołu „5”. Dane liczbowe w bilansie i rachunku zysków i strat podano z dokładnością do 2 miejsc po przecinku (0,00 zł)

Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe wg załącznika 6 UoR Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w Ustawie o Rachunkowości, z tym, że:

a. należności i zobowiązania wykazuje się w kwocie należnej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących,

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są wg średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej.

Dodatknie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty poprzedzającym dzień zapłaty, a kursem waluty w dniu poprzedzającym dzień powstania należności lub zobowiązania,

odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

b. do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki wyszczególnione w opracowanym planie amortyzacji, zgodnie z którym:

- wartości przedmiotów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o cenie jednostkowej zakupu poniżej 10 000 pln są ujmowane w kosztach danego miesiąca

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 Pln są amortyzowane metodą liniową, począwszy od miesiąca następnego po oddaniu danego środka trwałego do użytkowania, za pomocą stawek przewidzianych ustawą z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób

prawnych z późniejszymi zmianami (Dz. U. nr 21, poz. 86 z 1992 roku z późniejszymi zmianami).

c. Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej. Wpływy i rozchody środków na dewizowych rachunkach bankowych wycenia się wg średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na dzień bilansowy

lub inny dzień na który dokonuje się wyceny.

d. W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe, usługi, czynsze.

e. Jednostka nie tworzy rezerw ani aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz fundacji przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie Finansowe sporządzono wg załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	40 949,38	28 806,16
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	54,00	
III. Inwestycje krótkoterminowe	40 895,38	28 806,16
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	40 949,38	28 806,16

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	40 949,38	24 320,22
I. Fundusz statutowy	5 430,46	5 430,46
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	18 889,76	4 947,11
IV. Zysk (strata) netto	16 629,16	13 942,65
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		4 485,94
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe		4 485,94
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	40 949,38	28 806,16

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	43 889,10	133 801,70
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	43 889,10	133 801,70
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	22 321,18	111 772,85
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	22 321,18	111 772,85
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	21 567,92	22 028,85
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu	4 938,76	8 086,20
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	16 629,16	13 942,65
I. Pozostałe przychody operacyjne		
J. Pozostałe koszty operacyjne		
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe		
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	16 629,16	13 942,65
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	16 629,16	13 942,65

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe w kwocie 40 895,38 zł składają się ze środków pieniężnych w :

- kase : 5 244,21 zł
- na rachunku bankowym : 35 651,17 zł

2. Struktura przychodów finansowych :

- dotację : 3 500 zł Miasto Zielonka 3 500 zł
- wpłaty z tytułu 1% podatku : 11 164,10 zł
- wpłata ze zbiórki Pomoc dla Gzegorza : 11 040 zł
- darowizny, dofinansowania i wpłaty uczestników wycieczek : 18 185 zł

3. Struktura kosztów statutowych :

- Bal charytatywny "Na ludowo" : 1 345,81 zł
- Wycieszka Lublin : 12 678,45 zł
- Pozostałe koszty stautowe : 8 296,92 zł
- Koszty Administracyjne , księgowe , pozostałe : 4 938,76 zł

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

GRUSZCZYŃSKA BOŻENNA dnia 2024-06-28

BARTCZAK JADWIGA dnia 2024-07-01

SŁOMSKA GRAŻYNA dnia 2024-07-01