

„FUNDACJA NOWA ZIELONKA”

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

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 01.01.2022 do 31.12.2022

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

28 806,16

10 377,57

I. Zapasy

II. Należności krótkoterminowe

III. Inwestycje krótkoterminowe

28 806,16

10 377,57

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

C. Należne wpłaty na fundusz statutowy

AKTYWA RAZEM

28 806,16

10 377,57

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	24 320,22	10 377,57
I. Fundusz statutowy	5 430,46	5 430,46
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 947,11	7 846,61
IV. Zysk (strata) netto	13 942,65	-2 899,50
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	28 806,16	10 377,57

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	133 801,70	5 000,00
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	133 801,70	5 000,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	111 772,85	7 899,50
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	111 772,85	7 899,50
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	22 028,85	-2 899,50
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu	8 086,20	
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	13 942,65	-2 899,50
I. Pozostałe przychody operacyjne		
J. Pozostałe koszty operacyjne		
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe		
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	13 942,65	-2 899,50
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	13 942,65	-2 899,50

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

BARTCZAK JADWIGA dnia 2023-06-27

SŁOMSKA GRAŻYNA dnia 2023-06-27

Bożenna Petronela Gruszczyńska dnia 2023.06.27

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe w kwocie 28 806,16 zł składają się ze środków pieniężnych w :

- kasie : 3 231,53 zł
- na rachunku bankowym : 25 574,63 zł

2. Struktura przychodów finansowych :

- dotację : 78 500 zł (Miasto Zielonka 3500 zł ,Trumph Huettinger 75 000 zł)
- wpłaty z tytułu 1% podatku : 12 226,70 zł
- darowizny i wpłaty uczestników wycieczek : 43 075 zł

3. Struktura kosztów statutowych :

- Wycieczka Gdańsk : 21 623,17 zł
- Pomoc Ukrainie : 88 665,98 zł
- Pozostałe koszty stautowe : 1 483,70 zł
- Koszty Administracyjne , księgowo , pozostałe : 8 086,20