

SPRAWOZDANIE FINANSOWE Fundacji im. Karoliny Pacholewicz za rok 2022

INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa (firma) i siedziba, wskazanie właściwego sądu rejestrowego i numeru rejestru oraz podstawowy przedmiot działalności

Nazwa Fundacji: „**Fundacja im. Karoliny Pacholewicz**”

Siedziba fundacji: **ul. Jonatana Warszawera 3/34, 31-057 Kraków**

Aktualny adres do korespondencji: j.w.

adres poczty elektronicznej: poczta@fundacjakaroliny.pl

Dnia **25 czerwca 2015** roku Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego postanowieniem wpisał „**Fundację im. Karoliny Pacholewicz**” do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej oraz Rejestru Przedsiębiorców pod numerem

KRS: 0000564279

REGON: 361940025

2. Czas trwania działalności

Fundacja została utworzona na czas nieoznaczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 roku. Na dzień 31 grudnia 2022 roku w skład Zarządu Fundacji wchodził:

Mateusz Zbigniew Kamiński, Prezes zarządu

Anna Porębska, Wiceprezes zarządu

Maciej Skaza, Członek zarządu

Ernestyna Szpakowska-Loranc, Członek zarządu

4. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie sporządzono zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Fundacja 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 oraz art. 50 tej ustawy.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Udziały i akcje w innych jednostkach oraz pozostałe inwestycje wyceniane są w bilansie według ceny nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania wyceniane na dzień bilansowy są w kwocie wymagającej zapłaty. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

Przychody uznane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Fundacja uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. Koszty, które można bezpośrednio przyporządkować przychodom osiągniętym przez Fundację, wpływają na wynik finansowy Fundacji za ten okres sprawozdawczy, w którym przychody te wystąpiły. Koszty, które można jedynie w sposób pośredni przyporządkować przychodom lub innym korzyściom osiąganym przez Fundację, wpływają na wynik finansowy Fundacji w części, w której dotyczą danego okresu sprawozdawczego, zapewniając ich współmierność do przychodów.

Fundacja posiada tylko środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej.

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

BILANS:

AKTYWA		2021	2022
A.	Aktywa trwałe , w tym:	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	12 148,65	13 646,25
I	Zapasy	0,00	1 584,00
II	Należności krótkoterminowe	1 591,00	1 909,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	10 557,65	10 153,25
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) statutowy	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		10 435,35	13 646,25
PASYWA		2021	2022
A.	Fundusz własny, w tym:	12 148,65	13 646,25
I	Fundusz statutowy	10 435,35	12 148,65
II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV	Zysk (strata) netto	1 713,30	1 497,60
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		10 435,35	13 646,25

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:

Rachunek Zysków i Strat przedstawiono w wariantcie kalkulacyjnym

	Przychody	2021	2022
A.	Przychody z działalności statutowej	1 300,00	1 400,00
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 300,00	1 400,00
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	0,00	0,00
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
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	1 300,00	1 400,00
D.	Przychody z działalności gospodarczej	2 674,79	597,56
E.	Koszty działalności gospodarczej	2 171,14	396,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	503,65	201,56
G.	Koszty ogólnego zarządu	90,20	104,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 713,45	1 497,56
K.	Przychody finansowe	0,00	0,04
L.	Koszty finansowe	0,15	0,00
M.	Zysk (strata) brutto	1 713,30	1 497,60
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto	1 713,30	1 497,60

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: Uzupełniająca 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;

Fundacja 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. W pozycji zobowiązania ujęte są zakupy towarów i materiałów zapłacone w następnym roku.

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

Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego :

- darowizny osób fizycznych:	<u>1 400,00 zł</u>
Razem:	1 400,00 zł

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

Koszty działalności statutowej:

Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:

- koszty finansowane z darowizn:	<u>- 97,60 zł</u>
Razem:	- 97,60 zł

Ujemna kwota świadczy o tym, że koszty działalności pożytku publicznego pokryte zostały z przychodów z działalności gospodarczej.

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Fundusz statutowy w bieżącym roku na podstawie Uchwały Zarządu Fundacji nr 2 z dnia 07.05.2022 roku zatwierdzonej przez Radę Fundacji dnia 22.08.2022 powiększono o kwotę 1.713,30 zł jako rozliczenie wyniku finansowego za rok 2021.

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 nie posiada statutu organizacji pożytku publicznego.

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Fundacja otrzymała darowizny od osób prywatnych i przeznaczyła je na działanie statutowe w zakresie edukacji. Informację o otrzymanych darowiznach upubliczniane są w ramach ujawnienia całego sprawozdania finansowego.

Kraków, dnia 31 marzec 2023 r.