

SPRAWOZDANIE FINANSOWE Fundacji im. Karoliny Pacholewicz za rok 2023

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 2023 do 31 grudnia 2023 roku. Na dzień 31 grudnia 2023 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 księgowo 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		2022	2023
A.	Aktywa trwałe , w tym:	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	13 646,25	13 462,75
I	Zapasy	1 584,00	2 420,60
II	Należności krótkoterminowe	1 909,00	2 098,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	10 153,25	8 944,15
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) statutowy	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		13 646,25	13 462,75
PASYWA		2022	2023
A.	Fundusz własny, w tym:	13 646,25	13 462,75
I	Fundusz statutowy	12 148,65	13 646,25
II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV	Zysk (strata) netto	1 497,60	-183,50
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		13 646,25	13 462,75

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:

Rachunek Zysków i Strat przedstawiono w wariantcie kalkulacyjnym

	Przychody	2022	2023
A.	Przychody z działalności statutowej	1 400,00	1 850,00
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 400,00	1 850,00
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	1 584,00
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	1 584,00
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	1 400,00	266,00
D.	Przychody z działalności gospodarczej	597,56	65,04
E.	Koszty działalności gospodarczej	396,00	49,40
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	201,56	15,64
G.	Koszty ogólnego zarządu	104,00	101
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 497,56	180,64
K.	Przychody finansowe	0,04	0,18
L.	Koszty finansowe	0,00	364,32
M.	Zysk (strata) brutto	1 497,60	-183,50
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto	1 497,60	-183,50

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: 1 850,00 zł

Razem: 1 850,00 zł

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

Koszty działalności statutowej:

Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:

- koszty finansowane z darowizn: 2 033,50 zł

Razem: 2 033,50 zł

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

Fundusz statutowy w bieżącym roku na podstawie Uchwały Zarządu Fundacji nr 2 z dnia 15.05.2023 roku zatwierdzonej przez Radę Fundacji dnia 21.10.2023 powiększono o kwotę 1.497,60 zł jako rozliczenie wyniku finansowego za rok 2022.

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 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 28 marzec 2024 r.