

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

FUNDACJA OPES139, UL. OBRONCÓW LWOWA 1/2, 33-101 TARNÓW, WOJ. MAŁOPOLSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

-

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

TAK

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

Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z UoR. Wynik finansowy ustalany jest wg rachunku zysków i strat z załącznika nr 6 do UoR, z wyszczególnieniem przychodów i kosztów działalności statutowej odpłatnej, nieodpłatnej oraz działalności gospodarczej.

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest wg wzoru z załącznika nr 6 do UoR. Jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych.

Data sporządzenia: 2024-03-11

Data zatwierdzenia: 2024-04-06

Jerzy Klott

Joanna Sadowska

Michał Sadowski

Anna Kościółek

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

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	83 514,15	72 840,33
I.	Zapasy	7 502,80	5 569,07
II.	Należności krótkoterminowe	508,50	1 112,20
III.	Inwestycje krótkoterminowe	75 502,85	66 159,06
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		83 514,15	72 840,33
PASYWA			
A.	Fundusz własny	79 724,33	69 004,79
I.	Fundusz statutowy	7 000,00	7 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	22 100,54	75 199,62
IV.	Zysk (strata) netto	50 623,79	-13 194,83
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 789,82	3 835,54
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 789,82	3 835,54
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA razem		83 514,15	72 840,33

Data sporządzenia: 2024-03-11

Data zatwierdzenia: 2024-04-06

Jerzy Klott

Joanna Sadowska
Michał Sadowski
Anna Kościółek

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	370 164,60	109 340,06
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	349 891,70	94 091,06
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	20 272,90	15 249,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	309 371,57	73 640,08
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	285 515,85	59 954,08
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	23 855,72	13 686,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	60 793,03	35 699,98
D.	Przychody z działalności gospodarczej	11 400,63	8 044,58
E.	Koszty działalności gospodarczej	4 074,25	5 775,71
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	7 326,38	2 268,87
G.	Koszty ogólnego zarządu	18 149,75	51 192,47
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	49 969,66	-13 223,62
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,25
J.	Pozostałe koszty operacyjne	1,87	0,00
K.	Przychody finansowe	837,20	28,54
L.	Koszty finansowe	181,20	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	50 623,79	-13 194,83
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	50 623,79	-13 194,83

Data sporządzenia: 2024-03-11

Data zatwierdzenia: 2024-04-06

Jerzy Klott

Joanna Sadowska
Michał Sadowski
Anna Kościółek

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

Na dzień bilansowy jednostka posiada zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 3835,54 zł z tytułów:

- nabycia usług i towarów: 1259,08 zł;
- rozrachunków z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych: 1936,02 zł;
- podatku dochodowego od osób fizycznych: 611,00 zł;
- zwrotu za wydatki służbowe wolontariuszom Fundacji: 29,44 zł.

Gwarancje, poręczenia ani zobowiązania warunkowe nie występują.

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

Na dzień bilansowy należność z tytułu nierozliczonej zaliczki dot. wydatków służbowych dla członków zarządu wynosi 70,56 zł.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Aktywa składają się z należności krótkoterminowych z tytułu transakcji handlowych w kwocie 1041,64 zł a także z tytułu nierozliczonej zaliczki wymienionej w akapicie poprzednim; zapasów towarów handlowych wycenionych wg ceny zakupu na 5569,07 zł, a także środków pieniężnych w kasie jednostki: 45,00 zł oraz na rachunkach bankowych w PLN: 661 14,06 zł.

Pasywa składają się z funduszu podstawowego w wysokości 7000 zł, zobowiązań krótkoterminowych w kwocie 3835,54 zł wymienionych w akapicie pierwszym, wyniku finansowego lat poprzednich w wysokości 75 199,62 zł oraz straty z roku obrotowego w wysokości 13 194,83 zł.

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

W roku obrotowym jednostka osiągnęła przychody w wysokości 11 7413,18 zł, w tym:

- z darowizn: 81091,06 zł;
- z dotacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Małopolskiego:
- Minigrant "W poszukiwaniu nadziei - wsparcie rodziców po stracie dziecka": 3000 zł;
- Centrum Aktywności Społecznej „Pomost Nadziei” jako miejsce obecności kultury terapeutycznej i przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu rodzin po stracie dziecka: 10000 zł;
- z odpłatnej działalności pożytku publicznego w postaci organizacji szkoleń, warsztatów i terapii: 15249,00 zł;
- z działalności gospodarczej: 8044,58 zł;
- z różnic kursowych: 28,54 zł.

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

W roku obrotowym jednostka poniosła koszty działalności w wysokości 130608,26 zł, w tym:

- koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: 59954,08 zł, w tym
- koszty badań dla uczestników projektu „Poznać Przyczynę”: 3471 zł;
- koszty projektu "W poszukiwaniu nadziei - wsparcie rodziców po stracie dziecka": 3200 zł;
- koszty projektu Centrum Aktywności Społecznej „Pomost Nadziei” jako miejsce obecności kultury terapeutycznej i przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu rodzin po stracie dziecka: 10273,37 zł;
- koszty pozostałej nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego: 11485,58 zł.
- koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego: 13686,00 zł;
- koszty działalności gospodarczej – koszt sprzedanych towarów, koszty wysyłek i usług pomocniczych – łącznie 5775,71 zł;
- koszty ogólnego zarządu – wynagrodzenia zarządu, utrzymanie biura, usługi rachunkowe, opłaty bankowe – łącznie 51192,47 zł.

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

nie dotyczy

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

W roku obrotowym jednostka nie uzyskała przychodów z tytułu 1,5% podatku dochodowego

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

nie dotyczy

Data sporządzenia: 2024-03-11

Data zatwierdzenia: 2024-04-06

Jerzy Klott

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Joanna Sadowska
Michał Sadowski
Anna Kościółek

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości