

Sprawozdanie finansowe

2021_09_13_23_42_42_jednostkaopwzlotych_1__v1_2_korekta.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2021-06-28

KodSprawozdania

SprFinOpWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Nazwa i siedziba

NazwaFirmy

Fundacja Psychoonkologii i Promocji Zdrowia "Ogród Nadziei"

Siedziba

Województwo

mazowieckie

Powiat

m.st. Warszawa

Gmina

m.st. Warszawa

Miejscowość

Warszawa

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

mazowieckie

Powiat

m.st. Warszawa

Gmina

m.st. Warszawa

Nazwa ulicy

Prezydencka

Numer budynku

11

Nazwa miejscowości

Warszawa

Kod pocztowy

02-072

Nazwa urzędu pocztowego

Warszawa

1C. Identyfikator podatkowy NIP

5213307446

1D. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000218418

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2020-01-01

DataDo

2020-12-31

4. Założenie kontynuacji działalności

4A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: true - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, false - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

true

4B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

5. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Wartość początkową zakupionych w okresie działalności Fundacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych pomniejszają skumulowane odpisy amortyzacyjne. Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane jest przy zastosowaniu metody liniowej z zastosowaniem stawki z wykazu rocznych stawek amortyzacyjnych zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości równej lub niższej niż 10 000 złotych odpisuje się w całości z chwilą oddania środka do użytkowania.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w ciągu roku wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne

Środki pieniężne obejmują pieniądze krajowe w kasie lub na rachunkach bankowych. Odsetki uzyskane od środków pieniężnych odnoszone są w przychody finansowe.

Rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują wydatki dotyczące miesięcy następujących po okresie objętym sprawozdaniem finansowym, wycenione w wysokości faktycznej poniesionej.

Przychody z działalności statutowej

Do przychodów z działalności statutowej Fundacji zalicza się:

- przychody ze sprzedaży usług będącej przedmiotem działalności statutowej, ujmując się zgodnie z zasadą memoriału.
- a także inne przychody określone statutem, np. otrzymane darowizny, wpływy z 1% PDOF, dotacje i subwencje oraz dochody z ofiarności publicznej.

Koszty działalności operacyjnej

Wszystkie koszty są ujmowane w roku obrotowym, w którym wystąpią, chyba że dotyczą innego okresu. W takim przypadku odnoszone są do odpowiednich przychodów poprzez rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Fundacja ponosi koszty związane z realizacją zadań statutowych, odpłatnych i nieodpłatnych oraz koszty administracyjne.

5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

5B. ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat Fundacja sporządza według wariantu kalkulacyjnego.

Przychody

Przychody uznane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Fundacja uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Koszty

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.

5C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Wynik finansowy ustala się według zasad określonych w załączniku nr 6 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.). Fundacja sporządza roczne sprawozdanie finansowe na dzień kończący rok obrotowy (na 31 grudnia), obejmujące:

- bilans (wg załącznika nr 6 do ww. ustawy);
- rachunek zysków i strat (wg załącznika nr 6 do ww. ustawy);
- informacje uzupełniające do bilansu (wg załącznika nr 6 do ww. ustawy).

6. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Nazwa pozycji

Informacja dodatkowa do bilansu

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

prawnych.
Środki trwałe to urządzenia o wartości 2 545,93 złotych w całości zamortyzowane.

Zobowiązania

1) Zobowiązania wobec dostawców krajowych wyniosły na dzień bilansowy kwotę 13 281,22 złotych.

2) Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych wyniosły 8 885,43 złotych w tym:
podatek CIT-8 w kwocie 45,00 złote naliczony od wydatków nie związanych z celami statutowymi
ZUS w kwocie 6 357,26 złote
podatek od wynagrodzeń PIT-4R w kwocie 2 406,17
VAT-9M od importu usług w wysokości 77,00 złotych.

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń
Na dzień bilansowy nie wystąpiły zobowiązania z tytułu wynagrodzeń.

Inne rozrachunki z pracownikami
Inne rozrachunki z pracownikami na dzień bilansowy wyniosły 650,00 złotych.

Należności

1) Należności od odbiorców wyniosły 15 750,50 złotych,
2) Kaucje na dzień bilansowy wyniosły 5 525,00 złotych,
3) Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń wyniosły 1 287,00 złotych,
161 883,48 złotych.

Przychody z działalności statutowej w roku obrotowym stanowiły łącznie kwotę 262 600,08 złotych.

Źródła przychodów

1) Przychody z odpłatnej działalności statutowej 56 945,00 złotych,
2) Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej 43 771,60 złote,
w tym:
a. darowizny od osób fizycznych 29 900,00 złotych,
b. 1% podatku 13 871,60 złote,
3) Przychody z pozostałej działalności statutowej 161 883,48 złote,
w tym:
a. ze składek członkowskich 0,00
b. z darowizn od osób prawnych z aukcji 23 810,00 złotych,
c. z darowizn od osób fizycznych z aukcji 35 310,00 złotych
d. z cegiełek 0,00
e. z ofiarności publicznej /zbiórki, kwesty/ 0,00
f. ze spadków i zniszczeń 0,00

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Informacje o sposobie wydatkowania 1% PDOF
Fundacja poniosła koszt w wysokości 310,00 złote za prowadzenie konta bankowego i opłaty za przelew, na który wpływa 1% PDOF.
Fundacja pokryła koszty prowadzenia grupy wsparcia w kwocie 5 613,51 złotych.
Pozostałą kwotę niewydatkowaną w 2020 roku Fundacja wydatkuje na cele statutowe w następujących okresach.

Struktura rzeczowa kosztów

- 1) Koszty z odpłatnej działalności statutowej 72 643,17 złotych
- 2) Koszty z nieodpłatnej działalności statutowej 21 220,82 złotych
- 3) Koszty z pozostałej działalności statutowej 52 250,21 złotych

Wynik na działalności statutowej i operacyjnej w okresie sprawozdawczym

1. Wynik działalności statutowej - ZYSK 116 485,88 złotych
2. Wynik działalności operacyjnej - ZYSK 2 421,27 złotych
3. Wynik na całokształcie działalności - ZYSK 7 115,65 złotych

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy Fundacji wynosi 73 351,21 złotych, na który składa się:
fundusz własny z lat poprzednich w kwocie 175 348,60 złotych,
minus strata za 2018 rok w kwocie 9 679,09 złotych
minus strata za 2019 rok w kwocie 99 533,95 złotych
plus zysk za 2020 rok w kwocie 7 115,65 złotych.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Informacja o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i ich źródłach jego finansowania

Fundacja będzie prowadziła działalność na dotychczasowych zasadach.

Informacja o zdarzeniach po dniu bilansowym

Nie odnotowano istotnych zdarzeń mających wpływ na bilans, po dniu bilansowym.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym Fundacja zatrudnia na umowę o pracę jedną osobę, oraz jedną osobę na umowę cywilnoprawną natomiast incydentalnie korzystała z usług osób wykonujących pracę na podstawie umowy o dzieło oraz umowy zlecenia.

Wynagrodzenia lub inne świadczenia osób wchodzących w skład organów zarządzających lub nadzorujących.

W roku obrotowym wynagrodzenie Zarządu wyniosło 31 200,00 złotych.

Nie zostały wypłacone lub przyznane żadne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład Rady Fundacji, nie były wypłacane tym osobom żadne zaliczki, udzielone jakiegokolwiek pożyczki czy inne świadczenia o podobnym charakterze.

Istnieje powiązanie dotyczące świadczonych usług przez Firmę Drzewo Życia Pracownia Rozwoju Osobistego Monika Anna Popowicz prowadzonej jednoosobowo przez Panią Monikę Popowicz - Prezesa Fundacji, na rzecz Fundacji. Z tego tytułu poniesione koszty w 2020 roku wyniosły 60 095,00 złotych.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	88 862,43	74 935,93
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	88 862,43	74 935,93
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	26 517,24	15 116,20
III. Inwestycje krótkoterminowe	62 345,19	59 819,73
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Pasywa razem	88 862,43	74 935,93
A. Fundusz własny	73 251,21	175 348,60
I. Fundusz statutowy	175 348,60	175 348,60
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-109 213,04	-9 679,09
IV. Zysk (strata) netto	7 115,65	-99 533,95
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 611,22	8 800,37
I. Rezerwy na zobowiązania	2 330,00	2 300,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 281,33	6 500,37
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody z działalności statutowej	263 100,08	201 330,60
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	43 771,60	27 143,60
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	56 945,00	77 050,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	161 883,48	97 137,00
B. Koszty działalności statutowej	146 114,20	187 507,52
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	21 220,82	25 180,79
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	72 643,17	101 790,67
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	52 250,21	60 536,06
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	116 485,88	13 823,08
D. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	114 064,61	113 138,71
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	2 421,27	-99 315,63
I. Pozostałe przychody operacyjne	6 162,09	2 507,26
J. Pozostałe koszty operacyjne	1 400,06	2 672,15
K. Przychody finansowe	0,00	324,12
L. Koszty finansowe	0,65	355,55
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	7 182,65	-99 511,95
N. Podatek dochodowy	67,00	22,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	7 115,65	-99 533,95

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	7 182,65			-99 511,95		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	744,62	0,00	0,00	241,98	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	744,62			241,98		
K. Podatek dochodowy	67,00			22,00		

Załączniki

BRAK