

Sprawozdanie finansowe

2022_06_04_19_22_46_jednostkaopwzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2021-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2021-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2022-06-04

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

Świeradowska

Numer budynku

47

Nazwa miejscowości

Warszawa

Kod pocztowy

02-662

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

2021-01-01

DataDo

2021-12-31

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

Bierne 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	<p>Rachunek zysków i strat Fundacja sporządza według wariantu kalkulacyjnego.</p> <p>Przychody Przychody uznane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Fundacja uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.</p> <p>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.</p>
5C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	<p>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:</p> <ul style="list-style-type: none">- 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	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 amortyzowane. Zobowiązania

- 1) Zobowiązania wobec dostawców krajowych wyniosły na dzień bilansowy kwotę 1 625,32 złotych. Nadpłaty od odbiorców wyniosły 200,00 złotych.
- 2) Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych wyniosły:
podatek CIT-8 w kwocie 156,00 złotych naliczony od wydatków nie związanych z celami statutowymi
ZUS w kwocie 12 847,48 złote
podatek od wynagrodzeń PIT-4R w kwocie 1 607,17 złotych.

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń
Na dzień bilansowy zobowiązania z tytułu wynagrodzeń wyniosły 36,00 złotych.
Inne rozrachunki z pracownikami
Na dzień bilansowy nie wystąpiły inne rozrachunki z pracownikami.

Należności

- 1) Należności od odbiorców wyniosły 26 844,00 złotych, a od dostawców 6 811,91
- 2) Na dzień bilansowy saldo konta kaucje na dzień bilansowy wyniosły 0,00 złotych,
- 3) Na dzień bilansowy nie wystąpiły rozrachunki z tytułu wynagrodzeń.

Struktura rzeczowa przychodów

- 1) Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej wyniosły 12 955,90 złotych,
- 2) Przychody z odpłatnej działalności statutowej wyniosły 55 440,00 złotych,
- 3) Przychody z pozostałej działalności statutowej wyniosły 213 509,25 złotych.

Przychody z działalności statutowej w roku obrotowym stanowiły łącznie kwotę 281 905,25 złotych.

Źródła przychodów

- 1) Przychody z odpłatnej działalności statutowej 55 440,00 złotych,
- 2) Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej 12 955,90 złotych,
w tym:
a. darowizny od osób fizycznych 850,00 złotych,
b. 1% podatku 12 105,90 złotych,
- 3) Przychody z pozostałej działalności statutowej 213 509,25 złotych,
w tym:
a. ze składek członkowskich 0,00
b. z darowizn od osób prawnych z aukcji 13 100,00 złotych,
c. z darowizn od osób fizycznych z aukcji 153 890,00 złotych

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Fundacja poniosła koszt w wysokości 483,00 złote za prowadzenie konta bankowego i opłaty za przelew, na który wpływa 1% PDOF.

Fundacja pokryła koszty prowadzenia grupy wsparcia w kwocie 4 420,00 złotych oraz warsztat terapii Simontonowskiej w wysokości 15 776,74 złotych. Pozostałą kwotę niewydatkowaną w 2021 roku Fundacja wydatkuje na cele statutowe w następnych okresach.

Struktura rzeczowa kosztów

- 1) Koszty z nieodpłatnej działalności statutowej 44 511,50 złotych
- 2) Koszty z odpłatnej działalności statutowej 122 152,83 złotych
- 3) Koszty z pozostałej działalności statutowej 52 332,33 złotych

Wynik na działalności statutowej i operacyjnej w okresie sprawozdawczym

1. Wynik działalności statutowej - ZYSK 62 908,49 złotych
2. Wynik działalności operacyjnej - ZYSK 3 101,64 złotych
3. Wynik na całokształcie działalności - ZYSK 6 642,61 złotych

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Fundusz własny Fundacji wynosi 79 893,82 złotych, na który składa się: fundusz statutowy 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 plus zysk za 2021 rok w kwocie 6 642,61.

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 trzy osoby na umowę cywilnoprawną natomiast incydentalnie korzystała z usług osób wykonujących pracę na podstawie umowy o dzieło oraz umowy zlecenia.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Wynagrodzenia lub inne świadczenia osób wchodzących w skład organów zarządzających lub nadzorujących.
W roku obrotowym wynagrodzenie Zarządu wyniosło 33 600,00 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 2021 roku wyniosły 62 336,00 złotych.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	101 555,61	88 862,43
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	101 555,61	88 862,43
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	33 655,91	26 517,24
III. Inwestycje krótkoterminowe	67 899,70	62 345,19
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Pasywa razem	101 555,61	88 862,43
A. Fundusz własny	79 893,82	73 251,21
I. Fundusz statutowy	175 348,60	175 348,60
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-102 097,39	-109 213,04
IV. Zysk (strata) netto	6 642,61	7 115,65
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 661,79	15 611,22
I. Rezerwy na zobowiązania	5 189,82	2 330,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16 471,97	13 281,22
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	281 905,15	262 600,08
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 955,90	43 771,60
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	55 440,00	56 945,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	213 905,25	161 883,48
B. Koszty działalności statutowej	218 996,66	146 114,20
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	44 511,50	21 220,82
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	122 152,83	72 643,17
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	52 332,33	52 250,21
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	62 908,49	116 485,88
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	59 806,85	114 064,61
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	3 101,64	2 421,27
I. Pozostałe przychody operacyjne	3 680,16	6 162,09
J. Pozostałe koszty operacyjne	18,83	1 400,06
K. Przychody finansowe	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	9,36	0,65
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	6 753,61	7 182,65
N. Podatek dochodowy	111,00	67,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	6 642,61	7 115,65

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	6 753,61			7 682,65		
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:	1 228,71	0,00	1 228,71	744,62	0,00	744,62
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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 228,71			744,62		
K. Podatek dochodowy	111,00			67,00		

Załączniki

BRAK