

Sprawozdanie finansowe

2024_03_06_11_56_00_jednostkaopwzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2023-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2023-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2024-03-06

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

Jeżewskiego

Numer budynku

5D m 95

Nazwa miejscowości

Warszawa

Kod pocztowy

02-796

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

2023-01-01

DataDo

2023-12-31

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

false

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

false

4C. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Brak środków pieniężnych pozwalających na kontynuację działalności Fundacji

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),

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne
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

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

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

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

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

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

Przychody z działalności statutowej
Do przychodów z działalności statutowej Fundacji zalicza się:
• przychody ze sprzedaży usług będących przedmiotem działalności statutowej, ujmują się zgodnie z zasadą memoriału.
• a także inne przychody określone statutem, np. otrzymane darowizny, wpływy z 1,5% PDOF, dotacje i subwencje oraz dochody z ofiarności publicznej.

<p>5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>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.</p>
<p>5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>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.</p>
<p>5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</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>
<p>5B. ustalenia wyniku finansowego</p>	<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.).</p>
<p>5C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</p>	<p>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)</p>

6. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Nazwa pozycji	Informacja dodatkowa do bilansu
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	<p>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne Fundacja nie posiada wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe to urządzenia o wartości 2.545,93 złotych w całości zamortyzowane.</p> <p>Zobowiązania</p> <p>1) Zobowiązania wobec dostawców krajowych wyniosły na dzień bilansowy kwotę 1.476,00 złotych. Nadpłaty od odbiorców wyniosły 0,00 złotych.</p> <p>2) Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych wyniosły na dzień bilansowy: podatek CIT-8 w kwocie 0,00 złotych naliczony od wydatków niezwiązanych z celami statutowymi ZUS w kwocie 0,00 złotych podatek od wynagrodzeń PIT-4R w kwocie 0,00 złotych.</p>
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	<p>Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń Na dzień bilansowy zobowiązania z tytułu wynagrodzeń wyniosły 0,00 złotych.</p> <p>Inne rozrachunki z pracownikami Na dzień bilansowy nie wystąpiły inne rozrachunki z pracownikami.</p> <p>Należności</p> <p>1) Należności od odbiorców wyniosły 6.728,00 złotych, a od dostawców 147,60 złotych</p> <p>2) Saldo konta kaucje na dzień bilansowy wyniosło 0,00 złotych,</p> <p>Struktura rzeczowa przychodów</p> <p>1) Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej wyniosły 19.119,90 złotych,</p> <p>2) Przychody z odpłatnej działalności statutowej wyniosły 163.938,02 złotych,</p> <p>3) Przychody z pozostałej działalności statutowej wyniosły 0,00 złotych.</p> <p>Przychody z działalności statutowej w roku obrotowym stanowiły łącznie kwotę 183.057,92 złotych.</p>

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Źródła przychodów

- 1) Przychody z odpłatnej działalności statutowej 163.938,02 złotych,
- 2) Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej 19.119,90 złotych, w tym:
 - a. darowizny od osób fizycznych 5.215,00 złotych,
 - b. 1,5% podatku 13.904,90 złotych,
- 3) Przychody z pozostałej działalności statutowej 0,00 złotych, w tym:
 - a. ze składek członkowskich 0,00
 - b. z darowizn od osób prawnych 0,00 złotych,
 - c. z darowizn od osób fizycznych 0,00 złotych

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Informacje o sposobie wydatkowania 1,5% PDOF Fundacja poniosła koszt w wysokości 603,00 złotych za prowadzenie konta bankowego i opłaty za przelew, na który wpływa 1,5% PDOF.

Fundacja pokryła koszty prowadzenia grupy wsparcia w kwocie 3.900 złotych, dofinansowała warsztaty Terapii Simontonowskiej w kwocie 7.100,00 złotych oraz warsztaty Oswoić Stres w kwocie 2.315,29 złotych.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Struktura rzeczowa kosztów

- 1) Koszty z nieodpłatnej działalności statutowej 11.244,83 złotych
- 2) Koszty z odpłatnej działalności statutowej 172.494,84 złotych
- 3) Koszty z pozostałej działalności statutowej 0,00 złotych

Należności z lat ubiegłych w kwocie 18.654,00 złotych zostały przeksięgowane na podstawie uchwały w pozostałe koszty operacyjne.

Wynik na działalności statutowej i operacyjnej w okresie sprawozdawczym

1. Wynik działalności statutowej -STRATA 681,75 złotych
2. Wynik działalności operacyjnej - STRATA 47.625,61 złotych
3. Wynik na całokształcie działalności - STRATA 65.430,11

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Fundusz własny Fundacji wynosi - 8.304,38 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 minus strata za 2022 rok w kwocie 22.768,09 złotych minus strata za 2023 rok w kwocie 65.430,11 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 nie będzie kontynuowała działalności ze względu na brak środków finansowych na kontynuację działalności.

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 zatrudniała 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 38.940,00 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.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

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 2023 roku wyniosły 38.890,00 złotych.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	8 955,26	69 406,76	0,00
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	8 955,26	69 406,76	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	6 875,60	37 848,10	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 079,66	31 558,66	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	8 955,26	69 406,76	0,00
A. Fundusz własny	-8 304,38	57 125,73	0,00
I. Fundusz statutowy	57 125,73	175 348,60	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-95 454,78	0,00
IV. Zysk (strata) netto	-65 430,11	-22 768,09	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 259,64	12 281,03	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	1 000,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	17 259,64	11 281,03	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody z działalności statutowej	183 057,92	275 923,40	0,00
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	19 119,90	36 173,40	0,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	163 938,02	239 750,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	183 739,67	211 690,99	0,00
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 244,83	26 774,48	0,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	172 494,84	184 916,51	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-681,75	64 232,41	0,00
D. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	46 943,86	87 425,65	0,00
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-47 625,61	-23 193,24	0,00
I. Pozostałe przychody operacyjne	886,00	967,05	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	18 690,50	538,02	0,00
K. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	0,00	3,88	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-65 430,11	-22 768,09	0,00
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	-65 430,11	-22 768,09	0,00

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	-65 430,11			-22 768,09		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe 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 (trwałe 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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

BRAK