

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

FUNDACJA "DZIECKO W CENTRUM" UL. JANUSZA ZEYLANDA 9 3 60-808 POZNAŃ POZNAŃ WIELKOPOLSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

NIE DOTYCZY

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

OD 01.01.2022 DO 31.12.2022

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

SPRAWOZDANIE SPORZĄDZONO PRZY ZAŁOŻENIU KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI.

BRAK OKOLICZNOŚCI WSKAZUJĄCYCH NA ZAGROŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI.

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

Fundacja sporządza sprawozdanie wg załącznika 6 ustawy o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia.

Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzację metodą liniową stosuje się do środków

trwałych o wartości początkowej powyżej 10 000 zł, jednostka może stosować amortyzację jednorazową dla wybranych środków trwałych powyżej 10.000 zł

zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Inwestycje krótkoterminowe według ceny nabycia.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych według ceny nabycia, nie wyższej od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,

Kapitały własne (fundusz statutowy) i pozostałe aktywa oraz pasywa – w wartości nominalnej.

Data sporządzenia: 2023-06-21

Data zatwierdzenia: 2023-06-30

Milena Kaczyńska

Marzena Afffeldt,
Małgorzata Zięćcik

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: 2022-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	4 920,00	2 994,90
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	4 920,00	2 994,90
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	70 984,42	411 103,83
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	15 488,43	11 163,28
III.	Inwestycje krótkoterminowe	51 900,55	398 094,66
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 595,44	1 845,89
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	75 904,42	414 098,73
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	54 355,72	141 725,65
I.	Fundusz statutowy	2 229,93	2 229,93
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	43 489,14	52 125,79
IV.	Zysk (strata) netto	8 636,65	87 369,93
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 548,70	272 373,08
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	21 548,70	105 391,29
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	166 981,79
	PASYWA razem	75 904,42	414 098,73

Data sporządzenia: 2023-06-21

Data zatwierdzenia: 2023-06-30

Milena Kaczyńska

Marzena Affeldt,
Małgorzata Zięcik

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

za okres od 2022-01-01 do 2022-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 996 737,86	2 880 195,31
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 996 737,86	2 880 195,31
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	1 980 840,32	2 788 176,25
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 980 840,32	2 788 176,25
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 (A-B)	15 897,54	92 019,06
D.	Przychody z działalności gospodarczej	37 079,50	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	26 725,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	10 354,50	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	17 813,92	1 675,76
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	8 438,12	90 343,30
I.	Pozostałe przychody operacyjne	599,90	3 183,48
J.	Pozostałe koszty operacyjne	235,48	5 955,58
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	165,89	201,27
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	8 636,65	87 369,93
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	8 636,65	87 369,93

Data sporządzenia: 2023-06-21

Data zatwierdzenia: 2023-06-30

Milena Kaczyńska

Marzena Affeldt,
Małgorzata Zięcik

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

Fundacja posiada na koniec roku zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług w kwocie 19.882,34 zł oraz pozostałe zobowiązania w kwocie 85.508,95 zł, w tym z tytułu zwrotu dotacji 56.689,27 zł. Fundacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

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 udzieliła pożyczek 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 majątek organizacji składają się:

1) Aktywa trwałe

- należności długoterminowe: 2.994,90 zł

2) Aktywa obrotowe

- zapasy: 0,00 zł

- należności krótkoterminowe: 11.163,28 zł

- środki finansowe w kasie: 0,00 zł

- środki finansowe na rachunku bankowym: 398.094,66 zł

- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 1.845,89 zł

- należne wpłaty od fundatorów: 0,00 zł

3) Pasywa – Fundusz Własny

- fundusz statutowy: 2.229,93 zł

- zysk (strata) z lat ubiegłych: 52.125,79 zł

- zysk (strata) roku bieżącego: 87.369,93 zł

4) Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy

- zobowiązania: 105.391,29 zł

- rozliczenia międzyokresowe przychodów: 166.981,79 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

Fundacja w 2022 roku otrzymała przychody z tytułu nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym z dotacji w kwocie 2.464.830,73 zł, darowizn od osób fizycznych i prawnych w kwocie 15.054,87 zł, innych dofinansowań z grantów w kwocie 392.018,21 zł.

1) Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł:

- darowizna osoby fizycznej i prawnej: 15.054,87 zł

- dotacja – z Miasta Poznania, Ministerstwa Sprawiedliwości i inne w kwocie: 2.464.830,73 zł

- działalność odpłatna pożytku publicznego: 0,00 zł
- inne dofinansowania w formie grantu – 392.018,21 zł
- przychody z 1% podatku – 8.291,50 zł
- pozostałe przychody operacyjne – 3.183,48 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

2) Informacje o strukturze kosztów:

- koszty działań statutowych, nieodpłatnych – 2.788.176,25 zł, w tym dotacji: 2.464.830,73 zł
- koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego: 0,00 zł
- koszty ogólnego zarządu: 1.675,76 zł
- koszty finansowe: 201,27 zł
- koszty pozostałe operacyjne: 5.955,58 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy stanowią środki pochodzące z funduszu założycielskiego. Wartość funduszu nie zmieniła się w trakcie roku 2022.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Fundacja posiada statusu organizacja pożytku publicznego. W 2022 r. fundacja otrzymała przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 8.291,50 zł i środki te przeznaczyła na wkład własny fundacji do projektów realizowanych w ramach zadań zleconych w 2022 roku.

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

Pandemia COVID-19 miała w 2022 roku mniejszy wpływ na działalność wszystkich organizacji pozarządowych i jednostek gospodarczych ze względu na zniesienie obostrzeń i wznowienie działalności. W fundacji zakres działalności nie został bardzo ograniczony, co pozwoliło Fundacji na utrzymanie działalności i ograniczenie negatywnych skutków pandemii.

Data sporządzenia: 2023-06-21

Data zatwierdzenia: 2023-06-30

Milena Kaczyńska

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

Marzena Affeldt,
Małgorzata Zięćik

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