

Sprawozdanie finansowe

Fundacja "Zdrowie w Głowie"

z siedzibą 05-091 Ząbki, Karola Rychlińskiego 1
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) firma, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji.

Nazwa firmy: Fundacja "Zdrowie w Głowie"
Siedziba: 05-091 Ząbki, Karola Rychlińskiego 1

Numer NIP: 1251696519

Numer KRS: 0000796895

identyfikator podmiotu (jeżeli jest zarejestrowany w KRS, proszę podać KRS)

Data od (RRRR-MM-DD): Data do (RRRR-MM-DD):

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Czas trwania jednostki jest nieograniczony

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

4) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości,

Tak

5) Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności

Tak

opis okoliczności (jeżeli nie)

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Przyjęte zasady rachunkowości: a) Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Za wartości niematerialne i prawne uznaje się: - nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Wartości niematerialne i prawne oraz składniki majątkowe o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10.000 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania są jednorazowo spisane w koszty amortyzacji w momencie przekazania ich do użytkowania. Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Każdy środek trwały z wyjątkiem środków trwałych niskocennych jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT). Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych b) Należności krótkoterminowe, należności długoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności. Odpisy aktualizacyjne zostały dokonane w oparciu o analizę struktury wiekowej sald należności z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. c) Rezerwy i biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów Fundacja tworzy rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty oraz na jeszcze nie poniesione, lecz przypadające na rok obrotowy, (zgodnie z zasadą współmierności), koszty. d) Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu fundacji Fundusz statutowy Fundacji tworzony jest na podstawie przepisów prawa i statutu Fundacji w celu sfinansowania jej działalności statutowej e) Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalony dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. f) Inne rozliczenia międzyokresowe – rozliczenia międzyokresowe kosztów biernie dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. g) Zgodnie z wiedzą Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Fundację.

ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Fundacji jest ustalany zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Wynik finansowy netto obejmuje: 1) wynik z działalności statutowej; 2) wynik z działalności operacyjnej; 3) wynik z operacji gospodarczej. 3. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) jest sporządzany według wzoru określonego w przepisach wykonawczych do ustawy o rachunkowości.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdania finansowe sporządzane zostało wg wzoru dla organizacji pozarządowych określone w załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości.

pozostałe

nie dotyczy

Bilans**Aktywa**

	Okres bieżący	Okres poprzedni
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	22 091,19	125 983,98
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	22 091,19	125 983,98
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	22 091,19	125 983,98

Pasywa

	Okres bieżący	Okres poprzedni
A. Fundusz własny	3 519,24	994,06
I. Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5,94	2 739,73
IV. Zysk (strata) netto	2 525,18	-2 745,67
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 571,95	124 989,92
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18 571,95	124 989,92
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	22 091,19	125 983,98

Rachunek zysków i strat

	Okres bieżący	Okres poprzedni
A. Przychody z działalności statutowej	1 341 218,05	1 295 140,75
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 318 218,05	1 274 040,75
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	23 000,00	21 100,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	1 337 147,30	1 289 710,97
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 314 247,30	1 268 810,97
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	22 900,00	20 900,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	4 070,75	5 429,78
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	635,10	634,65
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	3 435,65	4 795,13
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	36,20
J. Pozostałe koszty operacyjne	910,47	7 577,00
K. Przychody finansowe	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	0,00	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	2 525,18	-2 745,67
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	2 525,18	-2 745,67

Informacja dodatkowa

1) informacja 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 wiarytelności zabezpieczonych rzeczowo

Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

2) informacja 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 udziela kredytów 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

AKTYWA TRWAŁE

pozycja nie występuje

AKTYWA OBROTOWE

Inwestycje krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inwestycje krótkoterminowe	125 983,98	22 091,19
- środki pieniężne w kasie	0,68	0,00
- środki pieniężne w banku	125 983,30	22 091,19

PASYWA - KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Fundusz własny w tym:	994,06	3 519,24
- Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
- Pozostałe fundusze	0,00	0,00
- Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 739,73	-5,94
- Zysk (strata) netto	-2 745,67	2 525,18

PASYWA - ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	124 989,92	18 571,95
- z tytułu niewykorzystanej dotacji MCPS	124 860,59	18 571,95
- z tytułu pozostałych zobowiązań	129,33	0,00
- z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych		0,00
- z tytułu wynagrodzeń		0,00

4) informację o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informację o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informację o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

Struktura przychodów	Dane za rok bieżący
wpływy z dotacji ze śr. publicznych	1 304 618,05
darowizny od osób prawnych	11 000,00
darowizny od osób fizycznych	2 600,00
Razem	1 318 218,05

2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego

Struktura przychodów	Dane za rok bieżący
wpływy od uczestników programu DDP	23 000,00

5) informację o strukturze poniesionych kosztów

1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

Struktura kosztów	Dane za rok bieżący
usługi obce	532 674,00
wynagrodzenia - umowy zlecenia i o dzieło	567 238,60
zużycie materiałów	209 902,61
pozostałe koszty	4 432,09
Razem	1 314 247,30

2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego

Struktura kosztów	Dane za rok bieżący
usługi obce	10 475,00
wynagrodzenia - umowy zlecenia i o dzieło	
zużycie materiałów	12 425,00
Razem	22 900,00

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Wyszczególnienie	Fundusz statutowy
Stan na początek roku obrotowego	1 000,00
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00
- podział zysku	0,00
Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00
- pokrycie straty	0,00
Stan na koniec roku	1 000,00

Fundusz statutowy w bieżącym roku nie zmienił się

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;

Nie dotyczy

8) inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Nie dotyczy

Data podpisania sprawozdania finansowego **9 marca 2023 r.**

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Robert Galecki

Kierownictwo jednostki

Prezes Zarządu: Andrzej Skrzypek

Prezes Zarządu

Andrzej Skrzypek

Fundacja „ZDROWIE W GŁOWIE”
05-091 Ząbki, ul. Rychlińskiego 1
NIP 1251696519 REGON 383976106
KRS 0000796895 tel. 22 419 72 95