

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres
2022-01-01 - 2022-12-31

data sporządzenia
2023-03-27

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

1. Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa firmy	Fundacja POMAGAM
Siedziba	
Województwo	Łódzkie
Powiat	m. Łódź
Gmina	m. Łódź
Miejscowość	Łódź
Adres	
Kod kraju	PL
Województwo	Łódzkie
Powiat	m. Łódź
Gmina	m. Łódź
Ulica	Piramowicza
Nr domu	9
Miejscowość	Łódź
Kod pocztowy	90-254
Poczta	Łódź
Identyfikator podatkowy NIP	
NIP	7251941933

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym
2022-01-01 - 2022-12-31

4. Założenie kontynuacji działalności

Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Organizacja 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

Organizacja 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

Na majątek organizacji stanem na 31.12.2022 roku składają się:

Aktywa obrotowe w kwocie 2.481.886,27 zł, w tym

- środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym – 2.444.631,15 zł, w tym w kasie 68872,22 zł;
- należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek – 37.255,12 zł;

Pasywa – Fundusz Własny w kwocie 2.470.425,64 zł, w tym

- fundusz podstawowy – 619.548,22 zł
- zysk z lat ubiegłych – 1.338.136,63 zł
- zysk roku bieżącego – 512.740,79 zł

Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy w kwocie 11.460,63 zł, w tym

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy – 2.401,24 zł;
- zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych – 2.905,72 zł;
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 2.798,67 zł;
- zobowiązania z tytułu rozrachunków z podopiecznymi – 3.355,00 zł;

4. Informacje o strukturze przychodów oraz poniesionych kosztów

Fundacja w roku obrotowym zyskała przychody z działalności statutowej w łącznej kwocie 1.168.412,78 zł, w tym:

- przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego – 1.168.343,27 zł,
- pozostałe przychody finansowe – 69,51 zł.

Przychody z nieodpłatnej pożytku publicznego uzyskano z takich źródeł:

- przychody z tytułu 1% – 959.919,44 zł,
- przychody z niepublikowanych źródeł zagranicznych – 1.916,43 zł,
- ✓ - darowizna od podmiotów gospodarczych – 71.180,21 zł,
- ✓ - darowizna od osób fizycznych – 50.280,19 zł
- darowizna od innych fundacji – 270,95 zł.
- ✓ - zbiórka publiczna – 84.776,05 zł

Struktura poniesionych kosztów w roku obrotowym 2022

	<i>Kwota, zł</i>	<i>%%</i>
Poniesione koszty, zł	655.400,99	100,00
1.koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym	549.428,21	83,83
1.1. pokryte z przychodów z tytułu 1%	506.969,89	
1.2. pokryte z przychodów z tytułu darowizn	42.458,32	
2. koszty pozostałej działalności statutowej, w tym	81.258,01	12,40
2.1. amortyzacja	0,00	
2.2. zużycie materiałów i energii	19.595,08	
2.3. usługi obce	1.155,65	
2.4. podatki i opłaty	0,00	
2.5. wynagrodzenia	57.871,73	
2.6. ubezpieczenia społeczne	2.438,98	
2.6. pozostałe koszty	196,57	
3. koszty ogólnego zarządu, w tym	22.689,68	3,46
2.1. amortyzacja	0,00	
2.2. zużycie materiałów i energii	1618,72	
2.3. usługi obce	21.070,96	
2.4. podatki i opłaty	0,00	
2.5. wynagrodzenia	0,00	
2.6. pozostałe koszty	0,00	
4. pozostałe koszty operacyjne	1.826,61	0,27
5. koszty finansowe – odsetki przeterminowane	198,48	0,04

5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

W okresie sprawozdawczym Fundacja wykorzystywała środki funduszu statutowego wyłącznie na cele statutowe.

6. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Wynik finansowy zysk netto wynosi 512.740,79 zł

Zysk netto planuje się wykorzystać zgodnie z podjętą Uchwałą.

7. Podatek dochodowy wykazany w Rachunku zysków i strat

W okresie sprawozdawczym Fundacja ponosiła koszty, które w rozumieniu przepisów podatkowych należy wyłączyć z kosztów uzyskania przychodów na kwotę 3010,76 zł, w tym

- przeterminowane należności dotyczące rozrachunków z podopiecznymi – 1340,30 zł.
- przeterminowane należności – 1826,55 zł.

8. Informacje dotyczące zatrudnienia.

W okresie sprawozdawczym Fundacja zatrudniała 1 pracownika. Na świadczenie usług prowadzenia działalności statutowej były zawarte również umowy zlecenia.

9. Inne informacje niż wymienione powyżej mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Organizacja ujawniła wszelkie informacje mogące istotnie wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy organizacji w innych częściach sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5. Zasady (polityka) rachunkowości

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

1. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych.
2. Materiały biurowe, środki czystości, paliwo odpisuje się w koszty działalności w pełnej wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.
3. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej.
4. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych. Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wycenia się według wartości godziwej.
5. Kapitały (Fundusze) oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Wynik finansowy obejmuje wszystkie uzyskane przychody oraz związane z przychodami koszty działalności statutowej zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Wynik finansowy ustala się na poziomie wyniku netto.

C. ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządza się w strukturze logicznej z uwzględnieniem uproszczonych zasad, przewidywanych w ustawie o rachunkowości dla organizacji pozarządowej wg załącznika nr 6.

6. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

BILANS

Lp	AKTYWA	Bieżący okres	Poprzedni okres	Lp	PASYWA	Bieżący okres	Poprzedni okres
A	AKTYWA TRWAŁE			A	FUNDUSZ WŁASNY	2.470.425,64	1.957.684,85
B	AKTYWA OBROTOWE	2.481.886,27	1.961.366,82	I	Fundusz statutowy	619.548,22	619.548,22
I	Zapasy			II	Pozostałe fundusze		
II	Należności krótkoterminowe	37.255,12	25.213,36	III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1.388.136,63	647.188,55
III	Inwestycje krótkoterminowe	2.444.631,15	1.935.956,90	IV	Zysk (strata) netto	512.740,79	690.948,08
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		196,56	B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	11.460,63	3.681,97
C	NALEŻNE WPŁATY NA FUNDUSZ STATUTOWY			I	Rezerwy na zobowiązania		
	AKTYWA RAZEM	2.481.886,27	1.961.366,82	II	Zobowiązania długoterminowe		
				III	Zobowiązania krótkoterminowe	11.460,63	3.550,36
				IV	Rozliczenia międzyokresowe		
					PASYWA RAZEM	2.481.886,27	1.961.366,82

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 6 DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI

Lp	Treść / wyszczególnienie	Bieżący okres	Poprzedni okres
A	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	1.168.343,27	1.280.680,91
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1.168.343,27	1.280.680,91
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	630.686,22	575.970,35
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	549.428,21	518.451,27
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	81.258,01	57.519,08
C	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (A - B)	537.657,05	704.710,56
D	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ		
E	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ		
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (D - E)		
G	KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	22.689,68	14.202,73
H	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + F - G)	514.967,37	690.507,83
I	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		1.901,58
J	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	1.826,61	1.340,30
K	PRZYCHODY FINANSOWE	69,51	
L	KOSZTY FINANSOWE	198,48	0,03
M	ZYSK (STRATA) BRUTTO (H + I - J + K - L)	513.011,79	691.069,08
N	PODATEK DOCHODOWY	271,00	121,00
O	ZYSK (STRATA) NETTO (M - N)	512.740,79	690.948,08

INFORMACJA DODATKOWA

ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 6 DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	Nazwa pliku
Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości wobec organizacji pozarządowej	dodatkoweinformacje.pdf

