

| | |
|---|---|
| 1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>1.1.3.2.8.5.7.4.4.2.</u> | 2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.4.2.7.6.7.3.</u> |
|---|---|

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| | | | |
|--|---------------|--|-------------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | | 04-07-2024 | |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | | | |
| Data od | 01-01-2023 | Data do | 31-12-2023 |
| Jednostka danych liczbowych | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> w złotych | | <input type="checkbox"/> w tysiącach złotych | |
| Dane identyfikujące jednostkę | | | |
| Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania | | | |
| Nazwa Firmy | | | |
| FUNDACJA RAZEMPAMOJA | | | |
| Siedziba podmiotu | | | |
| Województwo | MAZOWIECKIE | Powiat | WARSZAWA |
| Gmina | WARSZAWA | Miejscowość | WARSZAWA |
| Adres | | | |
| Kraj | POLSKA | Województwo | MAZOWIECKIE |
| Powiat | WARSZAWA | Gmina | WARSZAWA |
| Ulica | UL. NOWOLIPKI | Nr domu | 2 |
| | | Nr lokalu | |
| Miejscowość | WARSZAWA | Kod pocztowy | 00-160 |
| | | Poczta | WARSZAWA |
| Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego | | | |
| Kraj | | Kod pocztowy | |
| | | Miejscowość | |
| Ulica | | Nr domu | |
| | | Nr lokalu | |
| Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (<i>opcjonalnie</i>) | | | |
| <input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do | | | |

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Empty text area for describing circumstances indicating a threat to the continuation of the activity.

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym, że środki trwałe, środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne wycenia się w zależności od sposobu ich nabycia (wytworzenia) i późniejszego wykorzystania według: cen nabycia (zakupu), kosztów wytworzenia, wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Składniki majątku o wartości początkowej nie większej niż 10.000 zł nie są zaliczane do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych

i bezpośrednio obciążają koszty działalności jednostki. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł amortyzowane są metodą liniową według stawek zawartych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 2805). Środki trwałe w budowie, grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntu nie są amortyzowane.

Inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Udziały nabyte za waluty obce przelicza się według średniego kursu NBP z dnia zawarcia umowy.

Należności i udzielone pożyczki wycenia się w ciągu roku w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożnej wyceny. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych należności po kursie średnim stosowanym przez Narodowy Bank Polski dla danej waluty obcej na ten dzień. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych, dodatnie do przychodów finansowych.

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się po kursie średnim stosowanym przez Narodowy Bank Polski dla danej waluty obcej na ten dzień. Różnice kursowe dotyczące środków pieniężnych w walutach obcych zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych.

Zobowiązania wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożnej wyceny.

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone

w walutach obcych zobowiązania po kursie średnim stosowanym przez Narodowy Bank Polski dla danej waluty obcej na ten dzień. Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny lub przy uregulowaniu zobowiązań w walutach obcych zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych.

Ustalenia wyniku finansowego

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, w koszty danego okresu sprawozdawczego są dokonywane stosownie do upływu czasu i wielkości świadczeń podlegających rozliczeniu w czasie. Czas i sposób rozliczeń każdorazowo jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożności.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności wyceny uwzględniają w szczególności równowartość otrzymanych od odbiorców należnych środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości. RZiS strat został sporządzony wg wariantu porównawczego.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (jedn. tekst Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zmianami). Jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale, rachunku przepływów pieniężnych oraz sprawozdania z działalności.

Księgi rachunkowe prowadzone zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (jedn. tekst Dz.U. z 2023 r. poz 120)

W roku obrotowym nie zmieniono metod wyceny majątku, ani zasad księgowości.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok obrotowy zachowano ciągłość bilansową.

Dane liczbowe pasywów i aktywów bilansu na początek roku obrotowego są zgodne z danymi ujawnionymi w bilansie na dzień bilansowy roku obrotowego 2022.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wiersz | Wyszczególnienie | Stan na dzień kończący | |
|-----------|---|------------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2023 | rok poprzedni 2022 |
| | AKTYWA | | |
| 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 | 132 198,44 | 215 481,85 |
| I. | Zapasy | 74 970,00 | 74 970,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 30 411,64 | 69 524,14 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 26 816,80 | 70 987,71 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| C. | Należne wpłaty na fundusz statutowy | 0,00 | 0,00 |
| | Aktywa razem | 132 198,44 | 215 481,85 |
| | PASYWA | | |
| A. | Fundusz własny | 8 046,80 | 154 690,45 |
| I. | Fundusz statutowy | 18 000,00 | 18 000,00 |
| II. | Pozostałe fundusze | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 136 690,45 | 54 240,23 |
| IV. | Zysk (strata) netto | -146 643,65 | 82 450,22 |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 124 151,64 | 60 791,40 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 124 151,64 | 60 791,40 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | Pasywa razem | 132 198,44 | 215 481,85 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|-----------|---|---------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2023 | rok poprzedni 2022 |
| A. | Przychody z działalności statutowej | 902 455,80 | 114 516,65 |
| I. | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 720 608,26 | 0,00 |
| II. | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | 181 847,54 | 114 516,65 |
| III. | Przychody z pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| B. | Koszty działalności statutowej | 927 639,73 | 395 530,12 |
| I. | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 924 746,51 | 252 144,29 |
| II. | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 2 893,22 | 143 385,83 |
| III. | Koszty pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B) | -25 183,93 | -281 013,47 |
| 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 | 71 590,69 | 149 455,97 |
| H. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G) | -96 774,62 | -430 469,44 |
| I. | Pozostałe przychody operacyjne | 1 186,77 | 532 053,06 |
| J. | Pozostałe koszty operacyjne | 42 305,52 | 6 314,29 |
| K. | Przychody finansowe | 591,68 | 3 056,00 |
| L. | Koszty finansowe | 9 341,96 | 15 875,11 |
| M. | Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L) | -146 643,65 | 82 450,22 |
| N. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| O. | Zysk (strata) netto (M - N) | -146 643,65 | 82 450,22 |

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

| Wyszczególnienie | | Rok bieżący | | | Rok poprzedni (opcjonalnie) | | |
|------------------|---|-------------|---|--|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| | | Wartość | | | Wartość | | |
| | | łącznie | z zysków kapitałowych (opcjonalnie) | z innych źródeł przychodów (opcjonalnie) | łącznie | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| A. | Zysk (strata) brutto za dany rok | -146 643,65 | | | | | |
| B. | Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 0,00 | | | | | |
| C. | Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym | 0,00 | | | | | |
| D. | Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | 0,00 | | | | | |
| E. | Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 0,00 | | | | | |
| F. | Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | 0,00 | | | | | |
| G. | Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | 0,00 | | | | | |
| H. | Strata z lat ubiegłych | 0,00 | | | | | |
| I. | Inne zmiany podstawy opodatkowania | 0,00 | | | | | |
| J. | Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 0,00 | | | | | |
| K. | Podatek dochodowy | 0,00 | | | | | |

Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa 2023

FUNDACJA RAZEMPAMOJA

00-160 WARSZAWA, UL. NOWOLIPKI 2

NIP: 113-285-74-42

Regon: 146231580

KRS: 0000427673

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2023

Część 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. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane zostały w części 3: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

Część 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 i zarządzających, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju

Część 3

Uzupełniająca dane o aktywach i pasywach.

Na majątek organizacji składają się:

1. Aktywa trwałe: brak
2. Aktywa obrotowe:
 - zapasy: 0,00 zł
 - środki finansowe w kasie: 0,00 zł
 - środki finansowe na rachunkach bankowych: suma 26.816,80 zł, z czego:
 - 25.988,50,50 zł na rachunkach w PLN,
 - 434,80 zł (100 euro x 4,3480 zł)
 - 393,50 zł (100 usd x 3,9350 zł)
 - środki na rachunku bankowym VAT: 0,00 zł
 - należności: 30.411,64 zł
 - towary handlowe: 74.970,00 zł
 - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 0,00 zł
3. Pasywa – Fundusz Własny:
 - fundusz statutowy: 18.000,00 zł
 - zysk z lat ubiegłych: 136.690,45 zł
 - strata z roku bieżącego: 146.643,65 zł
4. Pasywa – zobowiązania i rezerwy:
 - zobowiązania krótkoterminowe: 124.151,64 zł

Strata za 2023 r. w wysokości 146.643,65 zł zostanie pokryta z przyszłych zysków Fundacji.

Część 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.

Struktura zrealizowanych przychodów:

- składki członkowskie: brak
- darowizny od osób fizycznych: 358.588,26zł
- darowizny od osób prawnych: 362.020,00zł
- dotacje: 0,00 zł
- działalność odpłatna pożytku publicznego: 181.847,54zł
- pozostałe przychody operacyjne: 1.186,77zł
- przychody finansowe: 591,68zł

Struktura terytorialna:

- sprzedaż krajowa: 100%
- sprzedaż zagraniczna: 0%

Część 5

Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

Struktura poniesionych kosztów:

- koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: 924746,51 zł
- koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego: 2.893,22 zł
- koszty administracyjne: 71.590,69 zł
- pozostałe koszty operacyjne: 42.305,52zł
- koszty finansowe: 9.341,96zł

Część 6

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

W roku 2023 r. fundusz statutowy nie uległ zmianie.

Część 7

Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych.

W roku 2023 r. kwota uzyskanych przychodów z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych jest równa 0,00 zł.

Część 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 występują.

Data sporządzenia: 04 lipca 2024 r.