

FUNDACJA PIOTRA REISSA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: FUNDACJA PIOTRA REISSA

Siedziba: ŹRÓDLANA 19/1, 60-642 POZNAŃ

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7831665964

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000376691

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości oraz uregulowań ujętych w polityce rachunkowości Fundacji. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Wraz z ustawą z 15 grudnia 2016 o zmianie ustawy o rachunkowości został wprowadzony nowy wzór sprawozdania finansowego przeznaczony specjalnie dla organizacji pozorządowych. W związku z tym, począwszy od sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2020 Fundacja będzie sporządzała sprawozdanie według wzoru określonego w załączniku 6 do Uor z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianej w tej ustawie dla jednostek NGO.

1. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy umorzeniowe. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe amortyzuje się metodą liniową wg stawek odpowiadających ich ekonomicznej użyteczności. Środki o wartości od 1000,00 do 10000,00 amortyzowane są jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

2. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się w cenach zakupu netto wg zasady "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

3. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

4. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

5. Kapitały (fundusze własne) ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

6. Rezerwy tworzy się na pewne przyszłe zobowiązania i wycenia się je w wiarygodnie oszacowanej wartości.

7. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Na wynik finansowy Fundacji wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne związane z działalnością fundacji,
- przychody i koszty finansowe związane z działalnością fundacji

Dochody z działalności statutowej Fundacji zgodni z art 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych są wolne od podatku.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2020 i porównywalne dane za rok ubiegły. Sprawozdanie zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości z późniejszymi zmianami obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy |
|---|--|--|
| A. Aktywa trwałe | | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | |
| III. Należności długoterminowe | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. Aktywa obrotowe | 72 193,60 | 85 617,54 |
| I. Zapasy | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 60 626,18 | 76 792,26 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 11 567,42 | 8 825,28 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| C. Należne wpłaty na fundusz statutowy | | |
| AKTYWA RAZEM | 72 193,60 | 85 617,54 |

BILANS

Pasywa Dane w PLN

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy |
|--|--|--|
| A. Fundusz własny | -117 378,18 | -617 429,20 |
| I. Fundusz statutowy | 13 377,08 | |
| II. Pozostałe fundusze | | |
| III. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -630 806,28 | |
| IV. Zysk (strata) netto | 500 051,02 | -208 737,08 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 189 571,78 | 703 046,74 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | | |
| II. Zobowiązania długoterminowe | | |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 189 571,78 | 703 046,74 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| PASYWA RAZEM | 72 193,60 | 85 617,54 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| A. Przychody z działalności statutowej | 4 768 483,35 | 3 259 800,75 |
| I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | | |
| II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | | |
| III. Przychody z pozostałej działalności statutowej | 4 768 483,35 | 3 259 800,75 |
| B. Koszty działalności statutowej | 4 268 432,33 | 3 468 535,53 |
| I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | | |
| II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | | |
| III. Koszty pozostałej działalności statutowej | 4 268 432,33 | 3 468 535,53 |
| C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B) | 500 051,02 | -208 734,78 |
| D. Przychody z działalności gospodarczej | | |
| E. Koszty działalności gospodarczej | | |
| F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E) | | |
| G. Koszty ogólnego zarządu | | |
| H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G) | 500 051,02 | -208 734,78 |
| I. Pozostałe przychody operacyjne | | |
| J. Pozostałe koszty operacyjne | | |
| K. Przychody finansowe | | |
| L. Koszty finansowe | | 2,30 |
| M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L) | 500 051,02 | -208 737,08 |
| N. Podatek dochodowy | | |
| O. Zysk (strata) netto (M – N) | 500 051,02 | -208 737,08 |

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

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 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) 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 aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych. W pozycji zobowiązania ujęte są zakupy materiałów zapłacone w następnym roku.

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;

Przychody działalności statutowej -dotacje-518 806,00 zł darowizny-3 577 500,00 zł pozostałe przychody - 672 177,35

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

Koszty działalności statutowej: 3 468 535,53 zł

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;
Klub nie tworzy funduszu stutowego, albo 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;

Fundacja posiada statutu organizacji pożytku publicznego- przychody - 10 664,10 zł

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- brak

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Izabela Polinkiewicz dnia 2023-06-28