

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>8.9.9.2.6.2.4.8.3.0.</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.2.9.4.4.0.2.</u>
---	---

## Sprawozdanie finansowe jednostki OP

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25-03-2024			
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 POZYTYWKA"					
Siedziba podmiotu					
Województwo	DOLNOŚLĄSKIE	Powiat	M. WROCŁAW		
Gmina	M.WROCŁAW	Miejscowość	WROCŁAW		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	DOLNOŚLĄSKIE	
Powiat	M. WROCŁAW		Gmina	M.WROCŁAW	
Ulica	UL. GAJOWICKA		Nr domu	164	
			Nr lokalu	1	
Miejscowość	WROCŁAW	Kod pocztowy	53-150		
		Poczta	WROCŁAW		
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)

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy podatku dochodowym od osób prawnych oraz liniową metodę amortyzacji. Składniki majątku trwałego o wartości początkowej do 3 500,- zł są objęte ewidencją bilansową i odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji w miesiącu oddania do użytkowania, objęte są również ewidencją ilościowo-wartościową w księdze inwentarzowej. Składniki majątku trwałego, których wartość nie przekracza kwoty 1 500,- zł nie podlegają ewidencji i odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania.

Fundacja nie prowadzi gospodarki magazynowej, a zakup materiałów odnoszony jest bezpośrednio w ciężar kosztów. Stan zużycia materiałów jest weryfikowany na koniec każdego kwartału.

Pozostałe aktywa i pasywa na dzień bilansowy wycenione zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Ustalenia wyniku finansowego

Koszty działalności podstawowej ujmowane są w ciągu roku tylko w układzie rodzajowym.  
Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie zgodnym z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości, tj w sposób przewidziany dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

"FUNDACJA POZYTYWKA" .....  
(dane jednostki)

**BILANS**  
sporządzony na dzień ..... 31.12.2023 .....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	36 517,77	33 140,75
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	21,48	21,48
III.	Inwestycje krótkoterminowe	35 843,12	32 462,74
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	653,17	656,53
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	36 517,77	33 140,75
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	24 422,75	25 202,35
I.	Fundusz statutowy	10 000,00	10 000,00
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	15 202,35	27 972,84
IV.	Zysk (strata) netto	-779,60	-12 770,49
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	12 095,02	7 938,40
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	12 095,02	7 938,40
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Pasywa razem</b>	36 517,77	33 140,75



## 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
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	742 361,84	544 974,91
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	672 009,34	431 723,10
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	70 352,50	113 251,81
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	729 933,97	538 287,12
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	658 078,53	424 678,31
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	71 855,44	113 608,81
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	12 427,87	6 687,79
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>		
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	0,00	0,00
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	12 080,43	19 451,98
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	347,44	-12 764,19
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	14,96	0,02
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	1 114,69	3,27
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	27,31	3,05
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	-779,60	-12 770,49
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	-779,60	-12 770,49

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						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

## **Informacja dodatkowa**

informacja dodatkowa

## INFORMACJA DODATKOWA

- 1) Na dzień bilansowy jednostka posiadała zobowiązania z tytułu dostaw usług (60,02) oraz nierozliczonej dotacji podlegającej zwrotowi (12.035,00).
- 2) W roku objętym sprawozdaniem jednostka nie udzieliła żadnych zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń.

- 3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na dzień bilansowy Jednostka posiadała środki zgromadzone na rachunkach bankowych w wysokości 35.624,48, zaliczone do Inwestycji krótkoterminowych.

- 4) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów

Przychody z działalności statutowej:

- dotacje pochodzące ze środków publicznych .....	664 515,00 zł
- prowadzenie odpłatnej działalności statutowej .....	16 852,51 zł
- darowizny pieniężne .....	29 191,94 zł
- wpłaty 1% podatku .....	31 802,40 zł

Wszystkie przychody osiągnięto na terenie kraju.

- 5) informacje o strukturze poniesionych kosztów

- koszty projektów w ramach nieodpłatnej działalności statutowej .....	658 078,53 zł
- koszty projektów w ramach odpłatnej działalności statutowej .....	71 855,44 zł
- wsparcie udzielone ze środków z 1% .....	25 764,30 zł
- koszty administracyjne .....	12 080,43 zł
w tym:	
zużycie materiałów i energii .....	2 552,00 zł
usługi obce .....	9 528,43 zł

- 6) W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiły zmiany w funduszu statutowym.

Jednostka uzyskała wpływy z tytułu wpłat z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 31 802,40. Środki te zostały w całości wydatkowane na:

- akcję "Pomóżmy Markowi" - na leczenie i rehabilitację, w kwocie 25.764,30 zł
- projekty realizowane w ramach nieodpłatnej działalności statutowej w kwocie 6 038,10 zł

- 7) nie dotyczy