

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>1 1 3 2 8 7 0 9 5 1</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 4 8 4 2 8 6</u>	
--	--	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki OP

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		15-06-2024	
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 POMOCY PSYCHOLOGICZNEJ I EDUKACJI SPOŁECZNEJ RAZEM			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	WARSZAWA
Gmina	WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WARSZAWA	Gmina	WARSZAWA
Ulica	SMOLNA	Nr domu	13
		Nr lokalu	402
Miejscowość	WARSZAWA	Kod pocztowy	00-375
		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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwałe ewidencjonowane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, albo też według wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zgodnie z przepisami podatkowymi środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł są umarzone jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek przewidzianych w załączniku do ustawy z dnia 15.02.1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U.1993, nr 106 z późn. zm.), Wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzenia do ksiąg według cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje krótkoterminowe ewidencjonowane są następująco:

- aktywa finansowe - wg cen nabycia,
- aktywa pieniężne - wg wartości nominalnej, na dzień bilansowy;
- aktywa finansowe wyceniane są wg ceny nabycia lub ceny rynkowej w zależności, która jest niższa,
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są wg wartości nominalnej. Należności ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wg kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych. Rozliczenia międzyokresowe ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są wg wartości nominalnej pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne. Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagającej zapłaty. Fundusze ewidencjonowane są wg wartości nominalnej i tak też są wyceniane na dzień bilansowy. Fundusz własny może być zwiększony o nadwyżkę przychodów nad kosztami za poprzedni rok obrotowy.

Ustalenia wyniku finansowego

Przychód z działalności statutowej stanowią darowizny, dotacje i inne przychody określone statutem Fundacji. Koszty w Fundacji ewidencjonowane są w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym. Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej. Fundacja zrezygnowała ze stosowania zasady ostrożnej wyceny

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Zgodnie z załącznikiem nr 6 do Ustawy o Rachunkowości

Pozostałe *(opcjonalnie)*

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

FUNDACJA POMOCY  
 PSYCHOLOGICZNEJ I  
 EDUKACJI SPOŁECZNEJ  
 RAZEM.....  
 (dane jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień .....31.12.2023.....

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 31-12-2023	rok poprzedni 31-12-2022	
	<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00	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>	45 148,70	81 298,16	81 298,16
I.	Zapasy			
II.	Należności krótkoterminowe	10 708,90	11 263,02	11 263,02
III.	Inwestycje krótkoterminowe	34 439,80	70 035,14	70 035,14
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>			
	<b>Aktywa razem</b>	45 148,70	81 298,16	81 298,16
	<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	41 473,96	81 118,16	81 118,16
I.	Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00	1 000,00
II.	Pozostałe fundusze			
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	79 368,69	42 319,36	42 319,36
IV.	Zysk (strata) netto	-38 894,73	37 798,80	37 798,80
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	3 674,74	180,00	180,00
I.	Rezerwy na zobowiązania			
II.	Zobowiązania długoterminowe			
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 674,74	180,00	180,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe			
	<b>Pasywa razem</b>	45 148,70	81 298,16	81 298,16

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2023 - 31.12.2023 .....

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 31-12-2023	rok poprzedni 31-12-2022	
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	1 298 232,37	1 220 277,23	1 220 277,23
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	973 347,37	860 746,23	860 746,23
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	324 885,00	359 531,00	359 531,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	1 337 127,10	1 182 395,03	1 182 395,03
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	980 677,01	809 600,71	809 600,71
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	356 450,09	372 794,32	372 794,32
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	-38 894,73	37 882,20	37 882,20
<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	0,00
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	0,00	81,50	81,50
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	-38 894,73	37 800,70	37 800,70
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>			
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>			
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	1,90	1,90
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>			
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	-38 894,73	37 802,60	37 802,60
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>			
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	-38 894,73	37 802,60	37 802,60

## INFORMACJA DODATKOWA

### A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Jednostka zobowiązana do sporządzenia sprawozdania:

**Fundacja Pomocy Psychologicznej i Edukacji Społecznej RAZEM**

z siedzibą przy **ul Smolnej 13 lok. 402, 00-375 Warszawa.**

Podstawowy przedmiot działalności:

przeciwdziałanie patologiom społecznym,

pomoc osobom i ich rodzinom ze środowisk zagrożonych wykluczeniem społecznym, alkoholizmem, narkomanią,

pomoc dzieciom i młodzieży z HIV,

prowadzenie działalności na rzecz poprawy jakości życia, ochrony i promocji zdrowia,

niesienie pomocy ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych,

promocja i organizacja wolontariatu,

upowszechnianie i ochrona praw kobiet i mężczyzn,

przeciwdziałanie przemocy w rodzinie,

wspieranie rozwoju wspólnot i społeczności lokalnych,

działanie na rzecz osób niepełnosprawnych i starszych,

działalność na rzecz mniejszości narodowych i w zakresie poszanowania praw człowieka i obywatela,

upowszechnianie kultury i sztuki, kultury fizycznej i sportu,

działania na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami.

Właściwym sądem prowadzącym rejestr jest:

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy, XIII Wydział Krajowego Rejestru Sądowego. Numer w **KRS: 0000484286.**

**Data rejestracji: 12.11.2013 r.**

**NIP 1132870951**

**REGON 146975056**

Dane członków Zarządu Fundacji:

Rejent Tomasz – Prezes Zarządu,

Krawiarz Magdalena – Wiceprezes Zarządu

2) Czas trwania Fundacji nie jest ograniczony.

3) Okres objęty sprawozdaniem: **01.01.2023-31.12.2023**

4) Sprawozdanie finansowe zawiera dane samodzielnej jednostki.

5) Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w nie zmniejszonym istotnie zakresie przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.

6) W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło żadne połączenie, niniejsze sprawozdanie nie jest sprawozdaniem łącznym.

7) Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

I. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami Uchwały Zarządu wprowadzającej:

1) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,

2) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,

3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,

4) wykaz ksiąg rachunkowych,

5) dokumentację systemu przetwarzania danych,

6) system ochrony danych i ich zbiorów.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą o rachunkowości i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

## B. Dodatkowe informacje i objaśnienia

### Część 1

1) W ciągu roku obrotowego nie nastąpiły zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Fundacja nie ma długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych.

2) Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

3) Fundacja nie amortyzuje środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu.

4) Fundacja nie ma zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Posiadane środki pieniężne: Paribas

**34014,50 zł**

5) Fundusz podstawowy wpłacony wynosi **1000 zł.**

(w zł i gr)

Wyszczególnienie fundatorów	Wartość funduszu
Razem	<b>1000,00</b>
Rejent Tomasz	<b>500,00</b>
Samson Kamila	<b>500,00</b>

6/ Zysk bilansowy zwiększa fundusz własny w następnym okresie sprawozdawczym.

8) Fundacja nie utworzyła rezerw.

8) Fundacja nie dokonała odpisów aktualizujących wartość należności.

9) Fundacja nie ma zobowiązań i należności długoterminowych.

Zobowiązania krótkoterminowe Fundacji: **3674,74 zł.**

Należności krótkoterminowe Fundacji: **10708,90 zł.**

10) Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne nie występują, rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują.

11) Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki nie występują.

12) Zobowiązania warunkowe nie występują – jednostka nie udzieliła gwarancji i poręczeń.

Stan środków własnych na dzień 31.12.2023:

rachunki bankowe w BNP Paribas

**29271,51 zł**

**986,19 zł**

**3757,10 zł**

### Część 2

1) Fundacja nie uzyskuje przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów.

Fundacja uzyskała przychody w 2023 roku w wysokości **1298232,37 zł**, w tym z tytułu działalności nieodpłatnej, **973347,37 zł**:

Darowizny pieniężne osób fizycznych – **19548,27**

Darowizny od osób prawnych: **110942,36 zł**, w tym

Darowizna od

Fundacja Dobrych Inicjatyw – 91675,00 zł

Sklep.Wpłacam.NGO.pl – 649,36 zł

Centrum Inicjatyw Lokalnych – 18108,00 zł

LVS Sp. Z o.o. – 510,00 zł

Ponadto Zrzutka.pl – 27900,74 zł  
Zbiórka publiczna – 790,50 zł

#### **Dotacje:**

Urząd M. St. Warszawy 131490,00 zł  
MCPS 61681,00 zł

Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego 117097,00 zł  
Polska Akcja Humanitarna 121275,00 zł  
Fundacja Edukacji Dla Demokracji 34800,00 zł  
Mazowiecki Urząd Wojewódzki 155000,00 zł  
Narodowy Instytut Wolności 151000,00 zł

Statutowa działalność odpłatna: **366885,00 zł**

#### **Poniesione koszty w roku 2023:**

Koszt statutowej działalności odpłatnej: **368148,09 zł**  
Koszt statutowej działalności nieodpłatnej: **968979,01 zł**

#### **Wynik finansowy**

Statutowa działalność nieodpłatna: **-37631,64 zł**  
Statutowa działalność odpłatna: **-1263,09**

- 2) W roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe.
- 3) Odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dokonano.
- 4) Nie przewiduje się zaniechania w roku następnym działalności.
- 5) Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:  
*dotacje.: 0,00 zł*  
*koszty projektów finansowanych z dotacji: 0,00 zł*

Jednostka nie wytworzyła produktów i usług na własne potrzeby.

- 6) W jednostce nie poniesiono kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie ( środków trwałych na własne potrzeby).
- 7) Fundacja nie poniosła w roku obrotowym i nie planuje na rok następny nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.
- 8) Zysków i strat nadzwyczajnych nie było.
- 9) Podatek dochodowy od wydatków na cele niestatutowe nie występuje.
- 10) **Fundacja w 2022 roku osiągnęła przychody z dotacji w kwocie 57560,58 zł (Ameryka: 18044,99 zł oraz RAZEM Po Dziecięcy Uśmiech: 39515,59) , które dotyczą realizacji projektów działalności nieodpłatnej w 2023r. Kwota ta nie została przedstawiona na koncie Rozliczeń Międzyokresowych Przychodów za rok 2022, przez co zaniża de facto zrealizowany wynik finansowy za rok 2023.**

#### **Część 3**

Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzenia sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

#### **Część 4**

- 1) Fundacja nie zatrudnia pracowników .  
Wypłacono wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych w ramach działalności statutowej na kwotę brutto: **367743,58** dla 17 wykonawców umów.
- 2) Fundacja nie wypłaciła wynagrodzeń ze stosunku pracy i nie jest zobowiązana do wypłat z zysku członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.
- 3) Nie udzielono pożyczek i świadczeń członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.

#### **Część 5**

1) Znaczących zdarzeń dotyczących okresów poprzednich, które wymagały ujęcia w księgach rachunkowych roku sprawozdawczego nie było.

2) W bilansie oraz rachunku zysków i strat nie uwzględniono zdarzeń występujących po dniu bilansowym, które należały pod względem ekonomicznym do okresu sprawozdawczego.

3) W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Fundacja ujęła w księgach handlowych komplet zdarzeń, które mogłyby rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową. Przyjęte przez Fundację zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.

W okresie sprawozdawczym Fundacja nie była kontrolowana.

#### **Część 6**

1) Fundacja nie podjęła wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami.

2) Nie występują jednostki powiązane z Fundacją.

3) Nie występują wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

#### **Część 7**

Nie wystąpiły połączenia z innymi podmiotami.

#### **Część 8**

Nie wystąpiły zdarzenia mogące mieć wpływ na kontynuowanie działalności przez Fundację.

#### **Część 9**

Wszelkie informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy jednostki zostały przedstawione.