

"Fundacja Pokonaj Chłoniaka"

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2023** do **31.12.2023**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: "Fundacja Pokonaj Chłoniaka"

Siedziba: Rejtana 2/, 30-510 Kraków

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 6751716995

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000810662

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

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):

Fundacja stosuje następujące metody wyceny:

- należności wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w księgach rachunkowych w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty przez dokonanie odpisu aktualizującego, należności w walucie obcej wycenia się w ciągu roku w wartości nominalnej po średnim, ustalonym przez Prezesa NBP kursie, obowiązującym na dzień poprzedzający przeprowadzenie operacji lub wystawienie faktury;
- środki pieniężne i ich ekwiwalenty wyrażone w złotych polskich wycenia się według wartości nominalnej, a wyrażone w walutach obcych przelicza na złote polskie według kursu średniego ogłaszanego przez Prezesa NBP obowiązującego dla danej waluty;
- czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu, czas i sposób rozliczania jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów;
- fundusze własne wykazuje się w wartości nominalnej;
- zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej, zobowiązania wyrażone w walucie obcej wycenia się w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej po średnim kursie ustalonym przez Prezesa NBP, obowiązującym na dzień poprzedzający przeprowadzenie operacji lub wystawienie faktury.

Ustalenia wyniku finansowego:

Fundacja stosuje rachunek zysków i strat zgodny ze wzorem zamieszczonym w załączniku nr 6 ustawy o rachunkowości.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone według załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości przy założeniu kontynuacji działalności.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Fundacja prowadzi księgi rachunkowe na podstawie ustawy o rachunkowości oraz Krajowych Standardów Rachunkowości. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, a okresami sprawozdawczymi poszczególne miesiące roku.

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	187 599,93	105 553,85
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	63 209,08	10 046,08
III. Inwestycje krótkoterminowe	124 079,69	94 982,32
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	311,16	525,45
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	187 599,93	105 553,85

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	163 728,93	104 011,69
I. Fundusz statutowy	104 011,69	78 484,38
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	59 717,24	25 527,31
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 871,00	1 542,16
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	23 871,00	1 542,16
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	187 599,93	105 553,85

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	180 269,73	102 158,30
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	180 269,73	102 158,30
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	250 909,11	125 689,65
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	250 909,11	148 923,06
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	-70 639,38	-23 531,35
D. Przychody z działalności gospodarczej	153 000,00	76 300,00
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)	153 000,00	76 300,00
G. Koszty ogólnego zarządu	22 581,84	27 210,39
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	59 778,78	25 558,26
I. Pozostałe przychody operacyjne	1,41	1,64
J. Pozostałe koszty operacyjne	1,00	2,87
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe	60,95	29,72
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	59 718,24	25 527,31
N. Podatek dochodowy	1,00	
O. Zysk (strata) netto (M – N)	59 717,24	25 527,31

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

informacja_dodatkowa.pdf

Sprawozdanie finansowe 01.01.2023-31.12.2023

„FUNDACJA POKONAJ CHŁONIAKA”

30-510 Kraków, ul. Rejtana 2

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:

Na dzień 31.12.2023 r. Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań finansowych.

2. Informacje i 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:

Fundacja nie udzieliła zaliczek ani 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 dzień bilansowy Fundacja posiada należności krótkoterminowe w kwocie 63 209,08 zł na które składają się:

- należności z tytułu dostaw i usług od Eleven Agency w kwocie 43 000,00 zł zgodnie z umową z 1/03/2023 r.,

- zapłacona zaliczka do firmy Deerhorn sp. z o.o. na dostawę mebli w kwocie 20163,00 zł

- należności od Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z tytułu składki zdrowotnej od wynagrodzeń w kwocie 28,08 zł,

-należności od Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego PIT4R od wynagrodzeń w kwocie 18,00 zł.

Na wykazaną wartość inwestycji krótkoterminowych w kwocie 124 079,69 zł składają się w całości środki pieniężne zgromadzone na:

- bieżącym rachunku bankowym Fundacji prowadzonym w złotych polskich 64 141,99 zł

- pomocniczym rachunku bankowym Fundacji prowadzonym w złotych polskich właściwym do przekazania 1,5 % podatku na rzecz OPP 59 937,70 zł

Na wskazaną wartość krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych czynnych w kwocie 311,16 zł składają się rozliczenia z tytułu:

- pakietu hostingowego w kwocie 311,16 zł

Na fundusz statutowy Fundacji w kwocie 104 011,69 zł składa się fundusz założycielski w kwocie 2 000,00 zł oraz skumulowany zysk netto z okresu od 28.10.2019 r. do 31.12.2022 r. w kwocie 102 011,69 zł w całości przeznaczony na zwiększenie funduszu statutowego. Struktura funduszu założycielskiego jest następująca:

Lp.	Fundator	Wartość zadeklarowanego wkładu (w zł)	Wartość wniesionego wkładu (w zł)	Udział w funduszu założycielskim
1.	Wojciech Jurczak	1 000,00	1 000,00	50%
2.	Monika Długosz-Danecka	1 000,00	1 000,00	50%
	Razem	2 000,00	2 000,00	100%

Na dzień bilansowy Fundacja posiada zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 23 871,00 zł na które składają się:

- zobowiązania handlowe wobec pozostałych jednostek o okresie wymagalności do 12 miesięcy w kwocie 23 857,00 zł w tym dotyczące:

- * usług wydawniczych dotyczących poradnika w kwocie 13 152,00zł,
- * przygotowania i wygłoszenia wykładów w kwocie 7 500,00 zł
- * pozyskiwania środków na działalność statutową w kwocie 1 476,00 zł,
- * błędnie otrzymana wpłata w kwocie 1 000,00 zł
- * usług księgowych w kwocie 615,00 zł
- * spotkań w kwocie 114,00 zł,

- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu w kwocie 14,00 zł

* importu usług i towarów w ramach Unii Europejskiej wynikające z deklaracji VAT9M w kwocie 13,00 zł,

* podatku dochodowego od osób prawnych 1,00 zł

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informację 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:

Na przychody Fundacji w okresie 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. w kwocie **333 271,14 zł** składają się:

- przychody działalności statutowej nieodpłatnej działalności pożytku publicznego w postaci darowizn od osób fizycznych w kwocie 18 455,00 zł,

- przychody działalności statutowej nieodpłatnej działalności pożytku publicznego w postaci darowizn od osób prawnych w kwocie 110 097,03 zł,
- przychody działalności statutowej nieodpłatnej działalności pożytku publicznego w postaci wpływów 1,5% podatku w kwocie 51 717,70 zł
- przychody z działalności gospodarczej z tytułu usług sponsoringu w kwocie 153 000,00 zł,
- pozostałe przychody operacyjne w kwocie 1,41 zł stanowiące w całości groszowe różnice wynikające z zaokrągleń podatku VAT należnego powstałe przy sporządzaniu deklaracji podatkowych.

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

Na koszty Fundacji w okresie 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r w kwocie **273 552,90 zł** składają się:

-koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego w kwocie 250 909,11 zł dotyczące:

* popularyzacji wiedzy na temat chorób układu chłonnego w kwocie 222 184,02 zł, koszty te odnoszą się do prowadzenia działalności edukacyjnej w ramach strony internetowej Fundacji, profili na portalach społecznościowych, sesji live on-line na platformie chłoniak.org, działalności wspierającej w ramach grupy „NiePochłonięci – Pokonaj Chłoniaka”, przygotowania poradnika dla pacjentów, przygotowania książeczek, przygotowania wykładów.

* ochrony zdrowia pacjentów poprzez darowizny dla szpitali i pacjentów o łącznej wartości 1 019,99 zł,

* pozyskiwania środków na działalność statutową w kwocie 9 070,26 zł,

* niesienia pomocy psychologicznej i wspierania osób dotkniętych chorobami układu chłonnego, osób im bliskich oraz ich opiekunów w kwocie 7 228,00 zł,

* poprawy jakości pobytu pacjentów w szpitalu (przygotowanie patio, teczki z informacjami) w kwocie 11 406,84,

- koszty ogólnego zarządu w kwocie 22 581,84 zł, spośród których 7 995,00 zł to koszty usług księgowych, 304,00 zł to koszty usług bankowych, 874,21 zł to koszty obsługi systemu mailingowego, 933,60 zł to koszty hostingu, 12 125,03 zł to koszty spotkań, 350,00 zł to opłata sądowa.

- pozostałe koszty operacyjne w kwocie 1,00 zł, które w całości stanowią różnice groszowe wynikające z zaokrągleń podatku VAT należnego powstałe przy sporządzaniu deklaracji podatkowych,

- koszty finansowe w kwocie 60,95 zł spośród których 51,95 zł to ujemne różnice kursowe z tytułu rozliczenia transakcji w walutach obcych, 9,00 zł to odsetki budżetowe.

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Na dzień 31.12.2023 fundusz statutowy fundacji wynosi 104 011,69 zł i jest równy sumie funduszu założycielskiego w kwocie 2 000,00 zł, zysku netto z okresu od 28.10.2019 r. do 31.12.2019 r. w kwocie 132,00 zł, zysku netto z okresu od 01.01.2020

r. do 31.12.2020 r. w kwocie 31 571,27 zł, zysku netto z okresu od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. w kwocie 44 781,11 zł oraz zysku netto z okresu 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. w kwocie 25 527,31 w całości przeznaczonych na zwiększenie funduszu statutowego. Fundusz służy realizacji celów, do których Fundacja została powołana. Zgodnie z Aktem Ustanowienia Fundacji 1 000,00 zł ze środków funduszu założycielskiego zostało wydzielone na prowadzenie działalności gospodarczej. W przyszłości planuje się kolejne zwiększenia funduszu statutowego poprzez przeznaczenie na jego poczet ewentualnego zysku netto.

7. Informacje o posiadaniu statusu organizacji pożytku publicznego, a także o ewentualnych przychodach uzyskanych i kosztach poniesionych z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobach wydatkowania środków pochodzących z 1.5% podatku dochodowego od osób fizycznych:

20.08.2022 r fundacja otrzymała status Organizacji Pożytku Publicznego.

W 2023 r. fundacja otrzymała 51 717,70 zł wpływów z tytułu 1,5% podatku,

W 2023 r. Fundacja nie poniosła żadnych kosztów pokrytych ze środków uzyskanych z wpłat 1,5% podatku.

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 dotyczy

Sporządzono:

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Joanna Zuzanna Bil dnia 2024-03-08