

Fundacja Wiewiórki Julii

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Fundacja Wiewiórki Julii

Siedziba: Elektoralna 28/, 00-892 Warszawa

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 9512165795

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000241384

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):

Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym.

– Rachunek zysków i strat został sporządzony metodą porównawczą.

– Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarzane były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Środki trwałe w cenie nabycia do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych (tzw. środki trwałe niskocenne) były umarzane jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Wartości niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych, jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych odpisywane były jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

Należności i zobowiązania zostały wykazane w wartości nominalnej.

Zobowiązania krajowe wycenione są dla celów księgowych po cenach wymagających zapłaty.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy na koniec roku obrotowego ustalany jest metodą księgową. Polega ona na przeksięgowaniu na konto 86 "Wynik finansowy" wszystkich sald kont wynikowych (tj. kont przychodów i kosztów, a także podatku dochodowego bieżącego). Jednostka nie wylicza podatku odroczonego.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez spółkę działalności.

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
A. Aktywa trwałe	2 499,00	533,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 499,00	533,00
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	333 728,81	271 520,60
I. Zapasy	9 730,65	44 915,64
II. Należności krótkoterminowe	28 366,45	27 467,33
III. Inwestycje krótkoterminowe	292 820,29	197 619,86
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 811,42	1 517,77
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	336 227,81	272 053,60

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	297 801,89	250 389,07
I. Fundusz statutowy	4 937,58	4 937,58
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	245 451,49	177 556,50
IV. Zysk (strata) netto	47 412,82	67 894,99
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	38 425,92	21 664,53
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	28 425,92	21 664,53
IV. Rozliczenia międzyokresowe	10 000,00	
PASYWA RAZEM	336 227,81	272 053,60

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	319 222,20	334 026,06
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	319 222,20	334 026,06
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	91 709,46	59 719,51
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	91 709,46	59 719,51
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	227 512,74	274 306,55
D. Przychody z działalności gospodarczej	79,80	318,73
E. Koszty działalności gospodarczej	35 184,99	
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)	-35 105,19	318,73
G. Koszty ogólnego zarządu	174 786,24	204 630,29
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	17 621,31	69 994,99
I. Pozostałe przychody operacyjne	30 324,51	14 521,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	533,00	16 621,00
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe		
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	47 412,82	67 894,99
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	47 412,82	67 894,99

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

INFORMACJA_DODATKOWA_2023.doc

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Beata Karolak dnia 2024-06-26