

Informacje ogólne oraz informacje uzupełniające do bilansu Fundacji „Aktywni Razem” za 2022 rok

Informacje ogólne

- 1. Firma, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji**
AKTYWNI RAZEM, ul. Brzozowa 1, 09-520 Łąck, KRS 0000251709, NIP 7742915514, REGON 140473939
- 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony**
Czas trwania fundacji nie jest ograniczony. Fundacja powstała 26 stycznia 2006 r.
- 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**
01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.
- 4. Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń**
 - 1) Zgodnie z zasadą memoriału jednostka ujmuje w księgach rachunkowych wszystkie osiągnięte przychody i koszty, związane z tymi przychodami niezależnie od terminu ich zapłaty.
 - 2) Zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów wynik finansowy organizacji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.
 - 3) Jednostka rezygnuje z zasady ostrożnej wyceny czyli odpisów aktualizujących wartość składników aktywów oraz tworzenia rezerw.
- 5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności**
Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
- 6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**
Metody wyceny aktywów i pasywów, w tym amortyzacji
Fundacja dokonuje wyceny aktywów i pasywów zgodnie z art. 28-42 Ustawy o rachunkowości:
 - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia pomniejszone o umorzenie;
 - do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok i wartości początkowej przekraczającej 10.000,00 zł. stosuje się metodę liniową amortyzacji oraz stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych;
 - składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,00zł., są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów;
 - rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia a ich wartość jest odpisywana w koszty w momencie zakupu;
 - należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty;

- krajowe środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej;
- fundusze i kapitały własne ujmuje się w księgach wg wartości nominalnej;
- zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Pomiar wyniku finansowego

Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte w danym roku przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Sprawozdanie zostało sporządzone z zastosowaniem zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek, o których mowa w art.3 ust.2 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariatu (Załącznik nr 6 do Ustawy o rachunkowości).

Informacje uzupełniające do bilansu

B I L A N S

AKTYWA BILANSU STANOWIĄ:

Pozycja B. Aktywa obrotowe

Inwestycje krótkoterminowe

- stan środków finansowych znajdujących się na rachunkach bankowych:
 - na rachunku bieżącym w Banku Spółdzielczym Stara Biała O/Łąck: 7 528,61 zł.

Stan środków w wysokości 7 528,61 zł. na dzień 30.12.2022 r. został potwierdzony przez bank.

PASYWA BILANSU STANOWIĄ:

Pozycja A. Kapitał własny w wysokości 7 484,11 zł.:

Kapitał Założycielski Fundacji 1.000,00 zł.

Wynik netto za 2022 rok w wysokości 6 484,11 zł.

Pozycja B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w wysokości 44,50 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe 44,50 zł.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Poz. A. Przychody z działalności statutowej: **22 595,15 zł.:**

1. Zwrot kosztów utrzymania pomieszczeń przez LGD Aktywni Razem	193,76
2. Środki pozyskane na realizację zadania pn. „Warsztaty podwyższające kompetencje rodzicielskie i świadomość ekologiczną”	5 000,00
3. Środki pozyskane na realizację zadania pn. „Warsztaty o twórczym rodzicielstwie i tajnikach ekologicznego stylu życia”	5 000,00
4. Środki pozyskane na realizację zadania pn. „Warsztaty o świadomym rodzicielstwie oraz o naszym wpływie na środowisko naturalne”	5 000,00
7. Kwota zysku z 2021 roku przekięgowana w przychody 2022 roku	7 401,39

Poz. B. Koszty działalności statutowej **16 111,04 zł:**

1. Usługi obce (telefon, usługi bankowe)	154,55
--	--------

2. Materiały i wyposażenie (energia elektryczna)	39,21
3. Pozostałe koszty (delegacje, składka członkowska LGD AR)	125,28
4. Wydatki na realizację zadania pn. „Warsztaty podwyższające kompetencje rodzicielskie i świadomość ekologiczną”	5 264,00
5. Wydatki na realizację zadania pn. „Warsztaty o twórczym rodzicielstwie i tajnikach ekologicznego stylu życia”	5 264,00
6. Wydatki na realizację zadania pn. „Warsztaty o świadomym rodzicielstwie oraz o naszym wpływie na środowisko naturalne”	5 264,00

Poz. O. Zysk netto	6 484,11
Zysk z działalności	6 484,11

W związku z powstałym zyskiem wnioskuje się o zaliczenie kwoty 6 484,11 zł. do przychodów 2023 roku.

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2022 rok
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
-		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	8 401,39	7 528,61
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	2 635,22	
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 766,17	7 528,61
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	8 401,39	7 528,61

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	8 401,39	7 484,11
-		
-		
I. Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	7 401,39	6 484,11

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	44,50
-		
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe		44,50
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem	8 401,39	7 528,61

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2022 rok
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	58 688,83	22 595,15
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	58 688,83	22 595,15
B.	Koszty działalności statutowej	51 287,81	16 111,04
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	51 287,81	16 111,04
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	7 401,02	6 484,11
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	7 401,02	6 484,11
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe	0,37	
L.	Koszty finansowe		
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	7 401,39	6 484,11
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	7 401,39	6 484,11

Sporządzono: Łąck, dnia 30.03.2022 r.