

Rachunek Zysków i Strat dla organizacji pozarządowych

Sprawozdanie za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2021	Wartość na dzień 31/12/2022
A. Przychody działalności statutowej:	81 199,04	257 401,90
I. Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	81 174,54	257 267,29
II. Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody pozostałej działalności statutowej	24,50	134,61
B. Koszty działalności statutowej	118 373,24	260 253,23
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	118 373,24	260 253,23
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-37 174,20	-2 851,33
D. Przychody działalności gospodarczej	33 285,00	64 764,60
E. Koszty działalności gospodarczej	8 154,56	34 313,85
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	25 130,44	30 450,75
G. Koszty ogólnego zarządu	7 491,45	9 357,14
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-19 535,21	18 242,28
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,05
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,50
K. Przychody finansowe	0,00	0,09
L. Koszty finansowe	0,00	350,60
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-19 535,21	17 891,32
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	-19 535,21	17 891,32

Bilans dla organizacji pozarządowych
Sprawozdanie na dzień 31.12.2022

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2022	Wartość na dzień 31/12/2022
AKTYWA	136 446,19	129 664,10
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	136 446,19	129 664,10
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	200,00	1 156,58
III. Inwestycje krótkoterminowe	136 246,19	128 507,52
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	136 446,19	129 664,10
PASYWA	136 446,19	129 664,10
A. Fundusz własny	-24 435,59	-6 544,27
I. Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 900,38	-26 435,59
IV. Zysk (strata) netto	-19 535,21	17 891,32
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	160 881,78	136 208,37
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 119,54	3 350,08
IV. Rozliczenia międzyokresowe	159 762,24	132 858,29
Pasywa razem	136 446,19	129 664,10

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES
Od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.**

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Edukabe Fundacja Kreatywnych Rozwiązań została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000511012.
2. Czas działalności Fundacji jest nieograniczony.
3. NIP: 727-279-27-11
4. REGON: 101798014
5. Fundacja nie posiada terenowych jednostek organizacyjnych.
6. Przedmiot działalności Fundacji: Podejmowanie różnorodnych działań skierowanych do dzieci, młodzieży i dorosłych, należących do różnych środowisk społeczno-kulturowych, w zakresie przeciwdziałania przemocy; rozwijania postaw antydyskryminacyjnych; przeciwdziałania uprzedzeniom, etc.
7. Fundacja prowadzi działalność gospodarczą.
8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w przyszłości. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.
9. Sprawozdaniem objęty jest rok obrotowy równy kalendarzowemu.
10. Fundacja prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. Z 2002 r. nr 76. poz. 694.).

II. ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

1. Metody wyceny aktywów i pasywów.

Edukabe Fundacja Kreatywnych Rozwiązań stosuje metody wyceny aktywów i pasywów według niżej podanych zasad:

1.1. Majątek trwały wycenia się według cen nabycia i wykazuje w bilansie w wartości netto, tj. po odliczeniu odpisów amortyzacyjnych.

- Środki trwałe o wartości początkowej równej lub niższej niż 10.000,00 zł. Amortyzowane są metodą liniową;

- Dla środków trwałych o wartości początkowej równej lub niższej niż 10.000,00 zł. Odpisy amortyzacyjne dokonuje się jednorazowo w miesiącu ich oddania do użytkowania.

1.2. Majątek obrotowy wycenia się:

- Materiały i towary według cen zakupu.

- Należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

- Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

1.3. Inwestycje długoterminowe z wyłączeniem instrumentów finansowych Fundacja nie posiada długoterminowych inwestycji.

1.4. Kapitał własny (fundusze) wycenia się w wartości nominalnej.

1.5. Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I.

1. Fundacja nie posiada na dzień 31.12.2022 r. majątku trwałego.
2. Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
3. Fundacja nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
4. Nie utworzono żadnych rezerw na zobowiązania, ponieważ nie istniała taka konieczność.
5. W 2022 r. nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności zagrożonych oraz zapasów, gdyż takie nie wystąpiły.
6. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły w okresie bilansowym. Takie zdarzenia nie wystąpiły.
7. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym. Takie zdarzenia nie wystąpiły.
8. Saldo czynnych rozliczeń międzyokresowych wynosi 0 zł.
9. Przychody przyszłych okresów – nie wystąpiły.
10. Fundacja w roku 2022 nie zawarła umów w ramach zadań statutowych.
11. Podział zobowiązań i należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty.
W roku sprawozdawczym wystąpiły należności krótkoterminowe w kwocie **10.056,58 zł** i zobowiązania krótkoterminowe w wysokości **12.250,08 zł**.
Na dzień 31.12.2022 r. w Fundacji nie występują należności długoterminowe ani zobowiązania długoterminowe.

II. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów statutowych

- Środki otrzymane w ramach dotacji – **238.854,31 zł – 30.961,62 zł** przekięgowano na rok 2023.
- Środki otrzymane w ramach programu „Pajacyk” – **106.312,53 zł – 59.860,00 zł** przekięgowano na rok 2023.
- Darowizny przekazane na działalność Fundacji – **134,61 zł**.
- Środki przekazane w ramach 1% - **192,70 zł**.

III. Informacje o strukturze kosztów działalności statutowej.

- Koszty zrealizowanych projektów w ramach dotacji – **211.273,90 zł**.
- Środki przekazane instytucjom w ramach programu „Pajacyk” – **46.432,53 zł**.

Koszty niestanowiące kosztu uzyskania przychodu: **BRAK**

IV.

Fundacja nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym, ponieważ nie spełnia warunków określonych w art. 64 ust. 1 pkt. 1 ustawy o rachunkowości.

V.

1. W roku 2022 Fundacja nie zatrudniała pracowników etatowych, jedynie pracowników na umowy cywilnoprawne.
2. Fundacja w roku 2022 nie wypłaciła wynagrodzeń członkom Zarządu ani innym organom zarządzającym z tytułu pełnionych funkcji.
3. Fundacja w roku 2022 nie udzieliła pożyczek członkom Zarządu.
4. Fundacja nie posiada żadnych lokat bankowych, obligacji ani innych inwestycji finansowych.
5. Fundacja nie posiada udziałów czy akcji w innych spółkach prawa handlowego.
6. W roku 2022 nie została przeprowadzona w Fundacji kontrola organów nadzorujących.
7. Fundacja nie składała w ciągu roku 2022 żadnych deklaracji podatkowych – nie wystąpił taki obowiązek. Składana była jedynie deklaracja CIT-8 za rok 2021.