

Rachunek Zysków i Strat dla organizacji pozarządowych

Sprawozdanie za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2022	Wartość na dzień 31/12/2023
A. Przychody działalności statutowej:	257 401,90	148 336,85
I. Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	257 267,29	148 177,57
II. Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody pozostałej działalności statutowej	134,61	159,28
B. Koszty działalności statutowej	260 253,23	76 387,79
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	260 253,23	76 287,79
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	100,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-2 851,33	71 949,06
D. Przychody działalności gospodarczej	64 764,60	284 375,67
E. Koszty działalności gospodarczej	34 313,85	284 471,67
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	30 450,75	-96,00
G. Koszty ogólnego zarządu	9 357,14	14 038,18
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	18 242,28	57 814,88
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,05	262,26
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,50	0,00
K. Przychody finansowe	0,09	0,00
L. Koszty finansowe	350,60	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	17 891,32	58 077,14
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	17 891,32	58 077,14

Bilans dla organizacji pozarządowych
Sprawozdanie na dzień 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2023	Wartość na dzień 31/12/2023
AKTYWA	129 664,10	484 564,10
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	129 664,10	484 564,10
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 156,58	7 180,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	128 507,52	477 384,10
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	129 664,10	484 564,10
PASYWA	129 664,10	484 564,10
A. Fundusz własny	-6 544,27	51 532,87
I. Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-26 435,59	-8 544,27
IV. Zysk (strata) netto	17 891,32	58 077,14
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	136 208,37	433 031,23
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 350,08	59 233,93
IV. Rozliczenia międzyokresowe	132 858,29	373 797,30
Pasywa razem	129 664,10	484 564,10

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES
Od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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 31.12.2023 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 2023 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 **373.797,30 zł**.
9. Przychody przyszłych okresów – nie wystąpiły.
10. Fundacja w roku 2023 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 31.12.2023 r. w Fundacji nie występują należności długoterminowe ani zobowiązania długoterminowe.

II. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów statutowych

- Środki przebiegowane z 2023 roku w ramach dotacji Aktywni Obywatele – **24.601,99 zł**.
- Środki otrzymane w ramach programu „Pajacyk” – **60.000,00 zł**
- Darowizny przekazane na działalność Fundacji – **159,28 zł**.

III. Informacje o strukturze kosztów działalności statutowej.

- Koszty zrealizowanych projektów w ramach dotacji – **22.264,93 zł**.
- Środki przekazane instytucjom w ramach programu „Pajacyk” – **54022,86 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 2023 Fundacja nie zatrudniała pracowników etatowych, jedynie pracowników na umowy cywilnoprawne.
2. Fundacja w roku 2023 nie wypłaciła wynagrodzeń członkom Zarządu ani innym organom zarządzającym z tytułu pełnionych funkcji.
3. Fundacja w roku 2023 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 2023 nie została przeprowadzona w Fundacji kontrola organów nadzorujących.
7. Fundacja nie składała w ciągu roku 2023 żadnych deklaracji podatkowych – nie wystąpił taki obowiązek. Składana była jedynie deklaracja CIT-8 za rok 2022.