

**STOWARZYSZENIE NA RZECZ
WSPIERANIA DZIECI I MŁODZIEŻY VIS-A
-VIS**

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: STOWARZYSZENIE NA RZECZ WSPIERANIA DZIECI I MŁODZIEŻY VIS-A-VIS

Siedziba: SZPITALNA 27/33, 60-572 POZNAŃ

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7811952790

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000693807

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

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):

1. Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne o oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

2. W pozycji środki trwałe ujmuję się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Jednostki.

Środki trwałe o wartości jednostkowej do 10.000 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

Środki trwałe o wartości jednostkowej powyżej 10.000 złotych są ujmowane w ewidencji środków trwałych i amortyzowane począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym zostały ujęte w ewidencji.

3. Należności na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

4. Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Jednostki.

5. Środki pieniężne w banku i w kasie wycenia się według wartości nominalnej.

6. Fundusze własne wyceniane są nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów wycenia się w wartości z dnia ich aktywowania w części nierozliczanej do dnia bilansowego.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są, jeżeli koszty są znane co do kwoty i dotyczą bieżącego okresu sprawozdawczego, jednak zobowiązania powstaną w przyszłych okresach.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem numer 6 do ustawy o rachunkowości.

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

I. Wartości niematerialne i prawne

II. Rzeczowe aktywa trwałe

III. Należności długoterminowe

IV. Inwestycje długoterminowe

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

B. Aktywa obrotowe

33 788,32

44 164,90

I. Zapasy

II. Należności krótkoterminowe

III. Inwestycje krótkoterminowe

33 788,32

44 164,90

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

C. Należne wpłaty na fundusz statutowy

AKTYWA RAZEM

33 788,32

44 164,90

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	33 480,85	43 516,90
I. Fundusz statutowy	190,09	190,09
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	43 326,81	55 145,28
IV. Zysk (strata) netto	-10 036,05	-11 818,47
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	307,47	648,00
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	307,47	648,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	33 788,32	44 164,90

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	13 731,85	60 088,81
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	13 731,85	60 088,81
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	21 380,98	70 844,18
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	21 380,98	70 844,18
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	-7 649,13	-10 755,37
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu	2 683,54	1 033,20
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	-10 332,67	-11 788,57
I. Pozostałe przychody operacyjne		1,01
J. Pozostałe koszty operacyjne		20,91
K. Przychody finansowe	297,78	
L. Koszty finansowe	1,16	10,00
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	-10 036,05	-11 818,47
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	-10 036,05	-11 818,47

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Joanna Liszkowska dnia 2023.06.23

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

vis.pdf

vis.pdf

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 roku w PLN.

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.

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2. Informacje o 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.

Organizacja nie udziela 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 majątek organizacji składają się:

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2022	stan na 31.12.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	33 788,32	44 164,90
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
I. Należności z tyt. sprzedaży usług do 12 m-cy - nadpłata za fakture	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	33 788,32	44 164,90
I. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	33 788,32	44 164,90
<i>a) środki pieniężne na rachunkach bankowych</i>	<i>33 788,32</i>	<i>44 164,90</i>
AKTYWA OGÓŁEM	33 788,32	44 164,90
A. FUNDUSZ WŁASNY	33 480,85	55 335,37
I. Fundusz podstawowy	190,09	190,09
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	43 326,81	55145,28
IV. Zysk (strata) netto	-10 036,05	-11 818,47
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	307,47	186,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
I. Zobowiązania krótkoterminowe (wobec pozostałych jednostek)	307,47	186,00
1. z tytułu dostaw i usług	307,47	186,00
2. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
<i>a) zobowiązania wobec US z tyt. PIT4</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA OGÓŁEM	33 788,32	44 164,90

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów w 2022 roku ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje 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.

Wyszczególnienie	za okres 01.01.-31.12.2022
1. Przychody działalności statutowej nieodpłatnej	13 731,85
a) darowizny finansowe	13 731,85
2. Przychody działalności statutowej odpłatnej	
3. Przychody działalności gospodarczej	
4. Przychody finansowe	297,78
5. Pozostałe przychody operacyjne	
6. Przychody ogółem	14 029,63

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów w 2022 roku.

Wyszczególnienie	za okres 01.01.-31.12.2022
1. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	21 380,98
a) organizacja zajęć dla dzieci i młodzieży - pacjentów Szpitala Klinicznego im.K.Jonschera Uniwersytetu Medycznego w Poznaniu	15 209,80
b) przekazanie domku narzędziowego dla dzieci i młodzieży - pacjentów Szpitala Klinicznego im.K.Jonschera Uniwersytetu Medycznego w Poznaniu	6 171,18
2. Koszty administracyjne	2 683,54
a) usługi	2 683,54
4. Pozostałe koszty operacyjne	
5. Koszty finansowe- odsetki	1,16
6. Koszty ogółem	24 065,68

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania Funduszu:

	rok 2022	rok 2021
stan funduszu na początek okresu	43 516,90	55 335,37
strata	10 036,05	11 818,47
zysk	0,00	0,00
stan funduszu na koniec okresu	33 480,85	43 516,90

7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Nie dotyczy.

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.

A) Stowarzyszenie w 2022 roku nie realizowało zadań publicznych.

B) Stowarzyszenie otrzymało darowizny od osób na działania statutowe.

C) Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dacie bilansu, do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca znaczące zdarzenia wpływające na sytuację materialną i finansową Stowarzyszenia, nieuwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.

D) Zatrudnienie

Na dzień 31.12.2022 Stowarzyszenie nie zatrudniało pracowników

E) Pozostałe informacje:

- Stowarzyszenie nie udzielało pożyczek .
- Członkom zarządu z tytułu pełnienia ich funkcji nie wypłacono wynagrodzenia.
- Stowarzyszenie nie nabywało obligacji ani akcji w spółkach prawa handlowego oraz nie obejmowało udziałów.
- Stowarzyszenie w roku 2022 nie nabywało nieruchomości .
- Stowarzyszenie w roku 2022 rozliczało się z urzędem skarbowym z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych oraz prawnych .
- W roku 2022 nie przeprowadzono w Stowarzyszeniu kontroli.

Stowarzyszenie na Rzecz Wspierania Psychiatrii Dzieci i Młodzieży Vis-a-Vis
Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01. do 31.12.2022