

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

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

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 01.01.2023 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):

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 ujmuje 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.

Ustalania 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	161 030,24	33 788,32
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	660,68	
III. Inwestycje krótkoterminowe	160 369,56	33 788,32
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	161 030,24	33 788,32

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	161 030,24	33 480,85
I. Fundusz statutowy	190,09	190,09
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	33 290,76	43 326,81
IV. Zysk (strata) netto	127 549,39	-10 036,05
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		307,47
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe		307,47
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	161 030,24	33 788,32

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	152 372,74	13 731,85
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	152 372,74	13 731,85
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	21 843,84	21 380,98
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	21 843,84	21 380,98
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	130 528,90	-7 649,13
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu	2 602,79	2 683,54
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	127 926,11	-10 332,67
I. Pozostałe przychody operacyjne		
J. Pozostałe koszty operacyjne		
K. Przychody finansowe		297,78
L. Koszty finansowe	376,72	1,16
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	127 549,39	-10 036,05
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	127 549,39	-10 036,05

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

vis.pdf

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2023 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 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	161 030,24	33 788,32
II. Należności krótkoterminowe	660,68	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	160 369,56	33 788,32
1. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	160 369,56	33 788,32
a) Środki na rachunkach bankowych	160 369,56	33 788,32
AKTYWA OGÓŁEM	161 030,24	33 788,32
A. FUNDUSZ WŁASNY	161 030,24	33 480,85
I. Fundusz podstawowy	190,09	190,09
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	33 290,76	43 326,81
IV. Zysk (strata) netto	127 549,39	-10 036,05
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	307,47
I. Zobowiązania krótkoterminowe (wobec pozostałych jednostek)	0,00	307,47
1. z tytułu dostaw i usług	0,00	307,47
PASYWA OGÓŁEM	161 030,24	33 788,32

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów 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.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022
1. Przychody działalności statutowej nieodpłatnej	152 372,74	13 731,85
a) darowizny finansowe	152 372,74	13 731,85
2. Przychody działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00
3. Przychody działalności gospodarczej	0,00	0,00
4. Przychody finansowe	0,00	297,78
5. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
PRZYCHODY OGÓŁEM	152 372,74	14 029,63

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

Wyszczególnienie	za okres 01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022
1. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	21 843,84	21 380,98
a) organizacja zajęć dla dzieci i młodzieży – pacjentów Szpitala Klinicznego im. K. Jonschera Uniwersytetu Medycznego w Poznaniu	21 843,84	15 209,80
b) przekazanie domku narzędziowego dla dzieci i młodzieży - pacjentów Szpitala Klinicznego im. K. Jonschera Uniwersytetu Medycznego w Poznaniu	0,00	6 171,18
2. Koszty administracyjne	2 602,79	2 683,54
3. Koszty finansowe	376,72	1,16
4. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
KOSZTY OGÓŁEM	24 823,35	24 065,68

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania Funduszu:

	rok 2023	rok 2022
stan funduszu na początek okresu	33 480,85	43 516,90
zysk	127 549,39	0,00
strata	0,00	10 036,05
stan funduszu na koniec okresu	161 030,24	33 480,85

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 2023 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. 12.2023 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 2023 nie nabywało nieruchomości.
- Stowarzyszenie w roku 2023 rozliczało się z urzędem skarbowym z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych oraz prawnych.
- W roku 2023 nie przeprowadzono w Stowarzyszeniu kontroli.

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM