

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

FUNDACJA MAŁOPOLSKIE CENTRUM HIPOTERAPII "ZAGRODA MOŻLIWOŚCI"

adres: UL. WYŻYNNĄ 4W/1, 30-617 KRAKÓW

siedziba: województwo: MAŁOPOLSKIE, powiat: KRAKÓW, gmina: KRAKÓW, miejscowość: KRAKÓW

numer KRS: 0000797947

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Nieograniczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2022 - 31.12.2022

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Towary i środki trwałe wycenia się w cenach nabycia. Jednostka stosuje metodę amortyzacji liniowej.

W jednostce stosowany jest porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

Data sporządzenia: 2023-03-30

Data zatwierdzenia: 2023-06-30

Monika Kuśnider

Zarząd Fundacji:

- Joanna Sroka - Prezes Zarządu

- Małgorzata Gruszecka - Członek Zarządu

- Katarzyna Planeta - Członek Zarządu

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2022-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	AKTYWA		
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	301 036,80	349 875,94
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	259 830,65	292 811,67
III.	Inwestycje krótkoterminowe	26 895,49	55 824,27
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 310,66	1 240,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	301 036,80	349 875,94
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	-34 223,08	1 204,12
I.	Fundusz statutowy	20 537,33	20 537,33
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-54 760,41
IV.	Zysk (strata) netto	-54 760,41	35 427,20
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	335 259,88	348 671,82
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	335 099,88	348 671,82
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	160,00	0,00
	PASYWA razem	301 036,80	349 875,94

Data sporządzenia: 2023-03-30

Data zatwierdzenia: 2023-06-30

Monika Kuśmider

Zarząd Fundacji:

- Joanna Sroka - Prezes Zarządu
- Małgorzata Gruszecka - Członek Zarządu
- Katarzyna Planeta - Członek Zarządu

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2022-01-01 do 2022-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	714 122,75	909 429,01
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	23 296,00	106 663,26
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	690 826,75	802 765,75
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	770 944,76	873 987,36
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	103 220,32	73 489,33
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	667 724,44	800 498,03
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-56 822,01	35 441,65
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-56 822,01	35 441,65
I.	Pozostałe przychody operacyjne	6 230,29	1,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	4 168,69	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	15,45
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-54 760,41	35 427,20
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-54 760,41	35 427,20

Data sporządzenia: 2023-03-30

Data zatwierdzenia: 2023-06-30

Monika Kuśmider

Zarząd Fundacji:

- Joanna Sroka - Prezes Zarządu
- Małgorzata Gruszecka - Członek Zarządu
- Katarzyna Planeta - Członek Zarządu

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Informacja dodatkowa

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

Fundacja nie ma zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, a także zobowiązań dotyczących emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszeń.

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

Nie udzielono zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie zaciągnięto zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe – brak

b. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja - nie dotyczy

c. Grunty użytkowane wieczysto - brak

d. Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy - brak

e. Wartości niematerialne i prawne – brak

f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja - nie dotyczy

g. Inwestycje długoterminowe – brak

h. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty.

Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	238594,58	290622,82	0,00	0,00	238594,58	290622,82
2. podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. środków do ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. dochodzone na drodze są	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. innych należności	495,00	495,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	239089,58	291117,82	0,00	0,00	238594,58	290622,82

i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. dostaw i usług	226 027,14	25 9087,30	0,00	0,00	226 027,14	259 087,30

3. podatków	13 732,86	1 688,03	0,00	0,00	13 732,86	1 688,03
4. ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych	29 151,42	20 671,73	0,00	0,00	29 151,42	20 671,73
5. wynagrodzeń	22 784,74	27 060,15	0,00	0,00	22 784,74	27 060,15
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	42 403,72	39 748,61	0,00	0,00	42 403,72	39 748,61
Razem	334 099,88	348 255,82	0,00	0,00	334 099,88	348 255,82

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

cd. punktu 3:

j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne:

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów	14310,66	1240,00
a. opłacone z góry czynsz z tytułu wynajmowanych mieszkań	0,00	0,00
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	0,00	0,00
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	14310,66	1240,00
d. inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów	0,00	0,00
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

Tytuł	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenie międzyokresowe przychodów wg tytułów	160,00	0,00
a. hipoterapia	160,00	0,00

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:

Przychody z działalności statutowej	
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	106 663,26
a. składki członkowskie	0,00
b. wpisowe	0,00

c. dotacje	86 594,00
d. opłaty licencyjne	0,00
e. darowizny	20 069,26
f. granty	0,00
g. inne przychody	0,00
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	802 765,75

Pozostałe przychody operacyjne	1,00
1. Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie i wartości nie materialnych i prawnych	0,00
2. Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
3. Inne	1,00

Przychody finansowe	0,00
1. Dodatnie różnice kursowe	0,00
2. Odsetki od środków pieniężnych na rachunkach bankowych	0,00
3. Odsetki od pożyczek	0,00
4. Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0,00
5. Otrzymane dywidendy od akcjonariuszy	0,00
6. Inne przychody finansowe	0,00

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	73 489,33
świadczenia pieniężne:	73 489,33
Koszty statutowe	841,99
Dotacje	72 647,34
Inne koszty statutowe	0,00
Granty	0,00
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	800 498,03
Koszty administracyjne	0,00
a. zużycie materiałów i energii	0,00
b. usługi obce	0,00
c. podatki i opłaty	0,00
d. wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
e. amortyzacja	0,00
f. pozostałe koszty	0,00

Pozostałe koszty	0,00
-------------------------	-------------

zbycie niefinansowych aktywów trwałych	0,00
odpisy aktualizujące wartość aktywów niefinansowych	0,00
pozostałe koszty	0,00
Koszty finansowe	15,45
odsetki, w tym dla jednostek powiązanych	0,00
straty ze zbycia inwestycji	0,00
ujemne różnice kursowe	15,45
inne koszty finansowe	0,00

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	20 537,33	0,00
a. zwiększenie	0,00	0,00
z zysku	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
b. zmniejszenie	0,00	0,00
pokrycie straty	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
2. Stan na koniec roku obrotowego	20 537,33	0,00

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 powyżej, 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 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Rozliczenie wyniku finansowego:

Zysk (strata) netto	35 427,20
w tym:	
Przychody statutowe	909 429,01
Pozostałe przychody i zyski	1,00
Koszty realizacji zadań statutowych	873 987,36
Koszty administracyjne	0,00
Pozostałe koszty i straty	15,45

Data zatwierdzenia: 2023-06-30

Monika Kuśmider

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Zarząd Fundacji:

- Joanna Stroka - Prezes Zarządu
- Małgorzata Gruszecka - Członek Zarządu
- Katarzyna Planeta - Członek Zarządu

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości