

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

FUNDACJA FEMINOTEKA UL. KONRADA GUDERSKIEGO 3 96 03-982 WARSZAWA WARSZAWA MAZOWIECKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Fundacja ustanowiona została na czas nieoznaczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

OD 01-01-2023 DO 31-12-2023

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 finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację 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

- W bilansie wg cen nabycia wyceniono: środki trwałe – wartości niematerialne i prawne – pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) Środki trwałe o większej wartości powyżej 3500,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych, odpisy amortyzacyjne ustala się metodą liniową za pomocą stawek podatkowych. Środki trwałe o mniejszej wartości od 1600,00 zł. do 10000,00 zł. wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej.
- Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 3500,00 zł są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych. Odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych) wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na zasadach analogicznych jak środki trwałe. Składniki o wartości jednostkowej do 3500,00 zł traktowane są jako koszty zakupu materiałów.
- Przy amortyzacji majątku trwałego stosuje się stawki według wykazu stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (U. 1992 nr 21 poz. 86 z późn. zm.).
- Wartość początkowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny.
- Na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są w kwocie: wymagającej zapłaty, środki pieniężne w wartości nominalnej.
- Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka. Składniki aktywów wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się wg kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.
- Przyjęte zasady rachunkowości Fundacja Feminoteka stosuje w sposób ciągły, to znaczy w kolejnych latach obrotowych jednakowo grupuje operacje gospodarcze, wycenia aktywa i pasywa, ustala wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

- Zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.
- Niniejsze sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Data sporządzenia: 2024-03-28

Data zatwierdzenia: 2024-06-30

DOROTA RUBNIKOWICZ-KOCÓJ

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

JOANNA PIOTROWSKA
JOLANTA GAWĘDA

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: 2023-12-31

		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	1 087 519,38	851 507,84
I.	Zapasy	128 658,00	86 665,80
II.	Należności krótkoterminowe	5 883,00	31 125,65
III.	Inwestycje krótkoterminowe	952 978,38	733 716,39
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		1 087 519,38	851 507,84
PASYWA			
A.	Fundusz własny	281 825,07	561 109,11
I.	Fundusz statutowy	45 000,00	45 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	89 131,12	236 825,07
IV.	Zysk (strata) netto	147 693,95	279 284,04
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	805 694,31	290 398,73
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	135 897,53	12 865,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	669 796,78	277 533,73
PASYWA razem		1 087 519,38	851 507,84

Data sporządzenia: 2024-03-28

Data zatwierdzenia: 2024-06-30

DOROTA RUBNIKOWICZ-KOCÓJ

JOANNA PIOTROWSKA
JOLANTA GAWĘDA

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

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

za okres od 2023-01-01 do 2023-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 552 865,09	4 567 935,56
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 455 268,21	4 555 185,97
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	97 596,88	12 749,59
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	1 426 195,43	4 343 374,72
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 328 598,55	4 330 625,13
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	97 596,88	12 749,59
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	126 669,66	224 560,84
D.	Przychody z działalności gospodarczej	57 430,00	128 568,06
E.	Koszty działalności gospodarczej	48 238,70	85 126,25
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	9 191,30	43 441,81
G.	Koszty ogólnego zarządu	2 859,55	536,51
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	133 001,41	267 466,14
I.	Pozostałe przychody operacyjne	12 589,99	4 967,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	125,85	0,00
K.	Przychody finansowe	2 228,40	6 976,15
L.	Koszty finansowe	0,00	125,25
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	147 693,95	279 284,04
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	147 693,95	279 284,04

Data sporządzenia: 2024-03-28

Data zatwierdzenia: 2024-06-30

DOROTA RUBNIKOWICZ-KOCÓJ

JOANNA PIOTROWSKA
JOLANTA GAWĘDA

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

NIE WYSTĄPIŁY

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 WYSTĄPIŁY

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

NIE DOTYCZY

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

Struktura przychodów	
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 555 185,97
Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	12 749,59
Przychody z działalności gospodarczej	128 568,06
Pozostałe przychody operacyjne	4 967,00
Pozostałe przychody finansowe	6 976,15
razem przychody	4 708 446,77

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 330 625,13
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	12 749,59
Koszty działalności gospodarczej	85 126,25
Koszty ogólnego zarządu	536,51
Pozostałe koszty operacyjne	0,00
Pozostałe koszty finansowe	125,25
razem koszty	4 429 162,73

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

nie wystąpiło

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% 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

nie dotyczy

Data sporządzenia: 2024-03-28

Data zatwierdzenia: 2024-06-30

DOROTA RUBNIKOWICZ-KOCÓJ

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

JOANNA PIOTROWSKA
JOLANTA GAWĘDA

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