

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

"FUNDACJA ABCXXI - CAŁA POLSKA CZYTA DZIECIOM" ROSOŁA 44A 02-786 WARSZAWA WARSZAWA MAZOWIECKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania działalności Fundacji jest nieokreślony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01. do 31.12.2023 rok.

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 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

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

Jednostka działa na podstawie przyjętej dokumentacji zasad (polityki) rachunkowości.

Fundacja zastosowała następujące zasady wyceny aktywów i pasywów:

- stawki odpisów zużycia rzeczowych aktywów trwałych stosowano według postanowień ustawy z 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, obiekty do 10.000,00 zł umarzane są jednorazowo,
- zapasy wyceniono w cenie zakupu,
- należności i zobowiązania wykazano w wartościach wynikających z faktur,
- wartość otrzymanej dotacji odpowiadającej kwocie kosztów, które zostaną poniesione w kolejnym okresie zostały ujęte w rozliczeniach międzyokresowych przychodów.

W sprawozdaniu ujęto wszystkie znaczące zdarzenia dotyczące wyżej wymienionego roku.

Sporządzony jest rachunek zysków i strat zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku załącznik nr 6.

Data sporządzenia: 2024-04-12

Data zatwierdzenia: 2024-04-24

RADOSŁAW BOMBIK

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: 2023-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>512 762,67</b>	<b>492 387,99</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	512 762,67	492 387,99
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>629 566,30</b>	<b>346 411,24</b>
I.	Zapasy	2 033,64	1 903,22
II.	Należności krótkoterminowe	31 961,45	212 859,17
III.	Inwestycje krótkoterminowe	595 571,21	131 648,85
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA razem</b>		<b>1 142 328,97</b>	<b>838 799,23</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>390 204,15</b>	<b>452 158,99</b>
I.	Fundusz statutowy	5 000,00	5 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	387 161,89	385 204,15
IV.	Zysk (strata) netto	-1 957,74	61 954,84
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>752 124,82</b>	<b>386 640,24</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	288 129,69	265 823,24
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	463 995,13	120 817,00
<b>PASYWA razem</b>		<b>1 142 328,97</b>	<b>838 799,23</b>

Data sporządzenia: 2024-04-12

Data zatwierdzenia: 2024-04-24

RADOSŁAW BOMBIK

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
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>1 227 840,21</b>	<b>1 252 504,17</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	34 090,21	48 509,70
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 193 750,00	1 203 994,47
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>1 227 929,89</b>	<b>1 149 015,15</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 227 929,89	1 149 015,15
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-89,68</b>	<b>103 489,02</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>184 996,22</b>	<b>239 173,46</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>88 502,07</b>	<b>150 658,41</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>96 494,15</b>	<b>88 515,05</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>103 637,00</b>	<b>129 180,75</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-7 232,53</b>	<b>62 823,32</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	213,73	3,88
J.	Pozostałe koszty operacyjne	8,92	2 502,57
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>27 469,60</b>	<b>26 769,20</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>22 399,62</b>	<b>25 138,99</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-1 957,74</b>	<b>61 954,84</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-1 957,74</b>	<b>61 954,84</b>

Data sporządzenia: 2024-04-12

Data zatwierdzenia: 2024-04-24

RADOSŁAW BOMBIK

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  
wielosobowy, 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 posiada 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

Fundacja nie udziela zaliczek ani kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na dzień 31.12.2023 r. wartość brutto lokalu wynosi 814.987,00 zł, umorzenie 322.599,01 zł (w tym w 2023 r. 20.374,68 zł), wartość brutto i umorzenie urządzeń technicznych to 33.960,00 zł, wartość brutto oraz wartość umorzenia pozostałych środków trwałych to 749,19 zł.

Fundusz statutowy w 2023 r. nie zmienił się. Stratę za 2022 r. w wysokości złotych 1.957,74 zł pokryto z zysków lat ubiegłych.

Wszystkie zobowiązania wykazane w bilansie są wymagalne w ciągu najbliższego roku.

W rozliczeniach międzyokresowych przychodów wykazano część środków z otrzymanych dotacji, które będą wydatkowane w kolejnych latach.

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 darowizn wyniosły 354.580,04 zł (w tym 1,5% podatku 48.509,70 zł), z dotacji oraz grantów 897.924,13 zł, z działalności gospodarczej 238.264,82 zł oraz ze sprzedaży książek 908,64 zł.

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty według rodzajów w 2023 r. wyniosły:

- amortyzacja 20.374,68 zł,
- zużycie materiałów i energii 110.695,53 zł,
- usługi obce 536.709,22 zł,
- podatki i opłaty 4.722,70 zł,
- wynagrodzenia 647.499,98 zł,
- ubezpieczenia i inne świadczenia 99.898,20 zł,
- pozostałe koszty 8.400,76 zł.

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Koszty poszczególnych projektów przedstawiają się następująco:

- Cała Polska Czyta Dzieciom - ogólne koszty kampanii - 208.032,63 zł,
- Instytut Książki - kampania społeczna "Cała Polska czyta dzieciom" w 2023 roku - 247.000,- zł,
- Projekt Ocalimy Świat - 390.063,11 zł,
- Konkurs im. Astrid Lindgren - 202.352,45 zł,
- Wsparcie dla dzieci uchodźców z Ukrainy, w tym projekt #włączSzacunek - 99.537,46 zł,
- 1,5% - 2.029,50 zł.

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

Fundacja uzyskała przychód z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 48.509,70 zł.

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

Fundacja prowadzi działalność gospodarczą, która polega na reklamowaniu sponsorów, sprzedaży książek, prowadzeniu wykładów i szkoleń.

Data sporządzenia: 2024-04-12

Data zatwierdzenia: 2024-04-24

**RADOSŁAW BOMBIK**

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