

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5492434214
Numer KRS 0000417253

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)

dla jednostek OPP w złotych

(jednostki, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r.
o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie)
zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

za	Od (dzień - miesiąc - rok)	Do (dzień - miesiąc - rok)
	01-01-2023	31-12-2023

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna				
FUNDACJA W STRONĘ DIALOGU				
1b. Adres				
Kraj	Województwo	Powiat		
Polska	Mazowieckie	Warszawa		
Gmina	Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Mokotów	Skrzetuskiego	36A		
Miejscowość	Kod pocztowy	Poczta		
Warszawa	02-665	Warszawa		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok)				
26-06-2024				

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Dorota Pakieła 26.06.2024 rok

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Małgorzata Kołaczek 26.06.2024 rok

Joanna Talewicz 26.06.2024 rok

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5492434214
Numer KRS 0000417253

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP)

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna FUNDACJA W STRONĘ DIALOGU				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Mazowieckie	Powiat Warszawa		
Gmina Mokotów	Ulica Skrzetuskiego	Nr domu 36A	Nr lokalu	
Miejscowość Warszawa	Kod pocztowy 02-665	Pocztą Warszawa		
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) <input type="checkbox"/> TAK				
Adres zagraniczny				
Kraj	Miejscowość	Kod pocztowy		
Ulica	Nr domu	Nr lokalu		
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony <input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony				
od				
do				
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym				
od 01-01-2023 do 31-12-2023				
B. Założenie kontynuacji działalności				
4a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE				
4b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności <input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)				
4c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności				

C. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

5a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat.

W roku obrotowym 2023 r. Stosowano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy z dnia 9 września 1994r. o rachunkowości.

Bilans:

Środki trwałe wyceniane będą według ceny nabycia, po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umorzone będą proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Stosowane stawki amortyzacji będą dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. Środki trwałe w cenie nabycia do 10.000,00 zł umorzone jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane będą według ceny nabycia, po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne.

WNiP będą umarzane w równych kwotach, z zastosowaniem łącznego okresu amortyzacji 24 miesiące.

Udziały i akcje w innych jednostkach i inne aktywa trwałe finansowe- wycenione według ceny nabycia.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne:

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne:

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne nie występują.

Fundusz własny:

Fundusz podstawowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie Spółki. Spółka nie posiada funduszu zapasowego oraz nie posiada rezerw.

Zobowiązania:

Zobowiązania wyceniane na dzień bilansowy są w kwocie wymagającej zapłaty.

Inne rozliczenia międzyokresowe: rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne: - nie występują

Rachunek zysków i strat.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem nr 6 do Ustawy o Rachunkowości.

Przychody:

Rachunek zysków i strat obejmuje należne i uzyskane kwoty brutto z przychodów z działalności operacyjnej Spółki ewidencjonuje koszty w układzie rodzajowym i funkcjonalnym.

5b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat

Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,

Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,

Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

5c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2023 r. i kończący się; 31 grudnia 2023 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę

w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

5d. Omówienie pozostałych zasad

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki 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.

D. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Informacja dodatkowa

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP)



W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b

Opis (treść) informacji dodatkowej

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJA O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego, tj. do dnia 31 marca 2024 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

2. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone z zachowaniem zasad pełnej porównywalności danych z lat ubiegłych i roku bieżącego.

3. AKTYWA OBROTOWE

Na dzień bilansowy 31.12.2023 aktywa obrotowe zamknęły się saldem – 1.071.474,40 zł

Składają się na nie:

- należności krótkoterminowe – 83.192,73 zł
- Inwestycje krótkoterminowe – 988.281,67 zł

4. KAPITAŁY

Na dzień 31.12.2023 roku Spółka posiada kapitał własny na kwotę -16.721,35 zł, na co składają się:

- wynik finansowy za lata ubiegłe zakończony zyskiem 73.434,87 zł
- wynik finansowy roku obrotowego 2023 zakończony stratą 90.156,22 zł.

5. REZERWY I ZOBOWIĄZANIA NA REZERWY

Na dzień bilansowy 31.12.2023 rezerwy i zobowiązania na rezerwy zamknęły się saldem – 1.088.195,75 zł

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Dorota Pakieła 26.06.2024 rok

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)**

Małgorzata Kołaczek 26.06.2024 rok
Joanna Talewicz 26.06.2024 rok

Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP) - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe			
III. Należności długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	1 071 474,40	2 168 536,32	0,00
I. Zapasy			
II. Należności krótkoterminowe	83 192,73	370 820,43	
III. Inwestycje krótkoterminowe	988 281,67	1 797 715,89	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy			
Aktywa razem	1 071 474,40	2 168 536,32	0,00

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	-16 721,35	1 684 897,07	0,00
I. Fundusz statutowy			
II. Pozostałe fundusze			
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	73 434,87	65 663,44	
IV. Zysk (strata) netto	-90 156,22	1 619 233,63	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 088 195,75	483 639,25	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania			
II. Zobowiązania długoterminowe			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	70 966,75	483 639,25	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 017 229,00		
Pasywa razem	1 071 474,40	2 168 536,32	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Dorota Pakieła 26.06.2024 rok

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Małgorzata Kołaczek 26.06.2024 rok
Joanna Talewicz 26.06.2024 rok

Rachunek zysków i strat (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP) w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody z działalności statutowej	6 232 474,00	0,00	
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 216 195,88		
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego			
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	16 278,12		
B. Koszty działalności statutowej	6 311 921,58	0,00	
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 311 921,58		
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego			
III. Koszty pozostałej działalności statutowej			
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-79 447,58	0,00	
D. Przychody z działalności gospodarczej			
E. Koszty działalności gospodarczej			
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00	
G. Koszty ogólnego zarządu			
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-79 447,58	0,00	
I. Pozostałe przychody operacyjne			
J. Pozostałe koszty operacyjne			
K. Przychody finansowe	406,10		
L. Koszty finansowe	11 114,74		
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-90 156,22	0,00	
N. Podatek dochodowy			
O. Zysk (strata) netto (M - N)	-90 156,22	0,00	

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Dorota Pakieła 26.06.2024 rok

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Małgorzata Kołaczek 26.06.2024 rok
Joanna Talewicz 26.06.2024 rok