

sprawozdanie finansowe

dla:

FUNDACJA TZMO RAZEM ZMIENIAMY ŚWIAT

za okres:

01.01.2022	-	31.12.2022
------------	---	------------

Data sporządzenia: 23.03.2023

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki FUNDACJA TZMO RAZEM ZMIENIAMY ŚWIAT

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica Żółkiewskiego
Nr domu 20/26 Nr lokalu
Miejscowość Toruń
Pocztą Toruń Kod pocztowy 87-100 Kod kraju PL
Gmina Toruń
Powiat Toruń
Województwo kujawsko-pomorskie

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica
Nr domu Nr lokalu
Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

Identyfikator podmiotu:

numer NIP 8792667214
numer KRS 0000410895 Pole wymagane przez system eKRS

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia
Do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia 01.01.2022 Do dnia 31.12.2022

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Tak

odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Zasady (polityka) rachunkowości:

metody wyceny aktywów i pasywów:

metody wyceny aktywów i pasywów: zał.1

ustalenia wyniku finansowego:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

ustalenia wyniku finansowego : zał.2

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Fundacja TZMO Razem Zmieniamy Świat od 01.01.2018 r. sporządza sprawozdanie finansowe wg załącznika 6 ustawy o rachunkowości. Stosownie do art. 10 ust.1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U., z 2014 r.,poz. 1118 ze zm.) prowadzenie przez organizację pożytku publicznego: nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, odpłatnej działalności pożytku publicznego i działalności gospodarczej wymaga rachunkowego wyodrębnienia tych form działalności w stopniu umożliwiającym określenie przychodów, kosztów i wyników każdej z tych działalności, z zastrzeżeniem przepisów o rachunkowości. Art. 50 ust. 1 ustawy o rachunkowości pozwala, aby informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym mogły być wykazywane ze szczegółowością większą niż określona w załącznikach do ustawy, jeżeli wynika to z potrzeb lub specyfiki jednostki

pozostałe:

Biorąc pod uwagę wpływ pandemii Covid-19 na prowadzone działania, Fundacja to organizacja, która w 2022 roku funkcjonowała mimo pandemii prowadząc dotychczasowe działania. Nie zrezygnowaliśmy z naszej działalności edukacyjnej, którą prowadziliśmy w bezpiecznej formule online i stacjonarnie, organizując Międzynarodową Konferencję Opieki Długoterminowej, szereg webinarów dla kadry zarządzającej pielęgniarско-opiekuńczej instytucji opieki długoterminowej jak i opiekunów domowych. W 2023 roku Fundacja zamierza dalej współpracować z Toruńskimi Zakładami Materiałów Opatrunkowych SA , fundatorem Fundacji, licząc na podtrzymanie finansowania i współorganizacji dotychczasowej działalności.

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Aktywa		Stan na:	31.12.2022	31.12.2021	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		32 497,92	68 119,02	
I	Wartości niematerialne i prawne		32 497,92	68 119,02	
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		292 642,26	637 390,98	
I	Zapasy		94 124,92	183 872,30	
II	Należności krótkoterminowe		34 892,00	104 926,96	
III	Inwestycje krótkoterminowe		154 242,89	322 336,41	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		9 382,45	26 255,31	
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy		0,00	0,00	
Aktywa razem (suma pozycji A, B, i C)			325 140,18	705 510,00	

Pasywa		Stan na:	31.12.2022	31.12.2021	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
A	Fundusz własny		314 359,79	659 041,78	
I	Fundusz statutowy		649 041,78	580 484,92	
II	Pozostałe fundusze		10 000,00	10 000,00	
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00	
IV	Zysk (strata) netto		-344 681,99	68 556,86	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		10 780,39	46 468,22	
I	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00	
II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	
III	Zobowiązania krótkoterminowe		10 780,39	46 468,22	
IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			325 140,18	705 510,00	

Rachunek zysków i strat

FUNDACJA TZMO RAZEM ZMIENIAMY ŚWIAT

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2022	2021	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody z działalności statutowej		2 585 652,38	1 029 164,81	
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		2 126 305,41	1 029 164,81	
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		459 346,97	0,00	
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		0,00	0,00	
B	Koszty działalności statutowej		3 118 987,52	963 512,74	
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		2 237 023,91	963 512,74	
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		881 963,61	0,00	
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		0,00	0,00	
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)		-533 335,14	65 652,07	
D	Przychody z działalności gospodarczej		362 400,00	235 500,00	
E	Koszty działalności gospodarczej		12 802,20	28 235,82	
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)		349 597,80	207 264,18	
G	Koszty ogólnego zarządu		73 904,09	125 356,81	
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)		-257 641,43	147 559,44	
I	Pozostałe przychody operacyjne		2,34	1,06	
J	Pozostałe koszty operacyjne		98 486,53	77 501,35	
K	Przychody finansowe		11 507,23	-1 256,00	
L	Koszty finansowe		55,60	246,29	
M	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)		-344 673,99	68 556,86	
N	Podatek dochodowy		8,00	0,00	
O	Zysk (strata) netto (M - N)		-344 681,99	68 556,86	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

FUNDACJA TZMO RAZEM ZMIENIAMY ŚWIAT

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		Okres bieżący		Okres poprzedni	
		Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-344 673,99	—	68 556,86	—
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *	0,00		361 172,47	
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	1 364 911,27		-1 506,00	
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	3 960,00		3 630,00	
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	1 703 109,50		287 479,61	
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00		0,00	
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		0,00	
	Dochód (A - B - C + D + E + F - G)	-2 515,76	—	0,00	—
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	2 607,76		0,00	
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	92,00	—	0,00	—
K.	Podatek dochodowy	8,00	—	0,00	—

* trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

metody wyceny aktywów i pasywów: zał.1
zasady ustalenia wyniku finansowego : zał.2
dodatkowe informacje i objaśnienia zał.3

Załącznik:	 metodywycenyak tywninaswowa1
Załącznik:	 zasadyustalanai kufinansow
Załącznik:	 dodatkoweinform eiwviasnie

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

FUNDACJA TZMO RAZEM ZMIENIAMY ŚWIAT

wszystkie kwoty w złotych

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

zał. 1

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: wartości niematerialne i prawne, środki trwałe, środki trwałe w budowie i zaliczki na środki trwałe w budowie. Wartości niematerialne i prawne obejmują logo Fundacji, logo Damy Radę, prawa majątkowe do filmów instruktażowych. Środki trwałe obejmują nieruchomości, maszyny i urządzenia, środki transportu i inne rzeczy, które są kontrolowane przez jednostkę, o przewidywanym okresie ekonomicznej ich użyteczności dłuższym niż rok, kompletnych i zdolnych do użytku w momencie przyjęcia do używania oraz przeznaczonych na potrzeby jednostki, czyli wykorzystywanych w jej działalności statutowej.

Wszystkie własne i traktowane z nimi na równi obce środki trwałe podlegają amortyzacji metodą liniową. W ewidencji analitycznej środki trwałe ujmuje się według grup zgodnych z KŚT.

Na moment przyjęcia środka trwałego do użytkowania ustalana jest wartość początkowa przyjmowanych składników środków trwałych w wysokości ich ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

Wartość początkową wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych zmniejszają odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), dokonywane metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania, a jej zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży, stwierdzenia jego niedoboru lub wycofania z użytkowania. Zasada powyższa nie dotyczy środków trwałych niskocennych, które odpisywane są jednorazowo w miesiącu dokonania zakupu.

Składniki majątku o wartości nieprzekraczającej 3 500,00 zł amortyzowane są w 100% w miesiącu oddania ich do użytkowania i ewidencjonowane w kartotece środków trwałych zgodnie z obowiązującą klasyfikacją.

Aktywa Obrotowe : Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego obejmują wydawane przez Fundację i przeznaczone do nieodpłatnego przekazania egzemplarze plakatów, poradników, ulotek związanych z projektem Damy Radę oraz czasopisma specjalistyczne Medi Forum Opieki Długoterminowej. Zapasy są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy. **Należności krótkoterminowe** obejmują: stan krótkoterminowych należności wymagających zapłaty przez kontrahentów z tytułu usług wynikających z działalności statutowej odpłatnej oraz z działalności gospodarczej, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego oraz należności kwestionowane przez kontrahentów (skierowane na drogę postępowania sądowego). Nie ujmuje się w tej pozycji należności z tytułu zaliczek udzielonych dostawcom, należności nieściągalnych i odpisanych w związku z niemożliwością ich wyegzekwowania. W ciągu roku należności i roszczenia wyrażone w walucie obcej ujmuje się w księgach po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający przeprowadzenie operacji. Na dzień bilansowy należności krajowe są wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty obcej przez NBP na ten dzień. Różnice kursowe ustalone w trakcie roku lub na dzień bilansowy odnosi się w ciężar kosztów finansowych lub na dobro przychodów finansowych. **Inwestycje krótkoterminowe** stanowią: środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych oraz inne aktywa pieniężne płatne i wymagalne lub przeznaczone do zbycia w ciągu roku od dnia bilansowego. Krajowe środki pieniężne w postaci gotówki w kasie oraz na rachunku bankowym wykazuje się w wartości nominalnej. Wpływy i rozchody środków pieniężnych w walutach obcych na rachunku walutowym wycenia się po średnim kursie NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty obcej przez NBP na dzień bilansowy. **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** stanowią: poniesione koszty, które odnoszą się do przyszłych okresów.

Fundusze własne

Fundusz założycielski :wartość tego funduszu wykazuje się w wartości nominalnej zgodnej z dokonany wpisem w KRS. **Fundusz podstawowy (statutowy)**, przeznaczony jest do ewidencji księgowej stanu oraz zwiększeń i zmniejszeń funduszu statutowego. Wysokość i zasady tworzenia funduszu statutowego muszą być zgodne z zapisami w statucie. Na fundusz statutowy wpływa dodatni wynik finansowy za poprzedni rok obrotowy, który odnosi się po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania na zwiększenie funduszu statutowego na podstawie stosownej uchwały podjętej w tej sprawie.

Wynik finansowy z lat ubiegłych , służy do ewidencji księgowej rozliczenia wyniku finansowego netto za poprzedni rok obrotowy lub lata poprzednie. Dodatni wynik finansowy odnosi się po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania na zwiększenie funduszu statutowego - na podstawie stosownej uchwały podjętej w tej sprawie. Strata netto za dany rok obrotowy pozostaje na koncie „Rozliczenie wyniku finansowego” do czasu pokrycia zyskiem lat następnych na podstawie podjętej uchwały.

W przypadku nie dokonania podziału zysku lub pokrycia straty za poprzedni rok obrotowy lub lata poprzednie wynik finansowy netto pozostaje do rozliczenia na tym koncie.

Wynik finansowy netto za rok obrotowy musi być zgodny z ustalonym wynikiem w rachunku zysków i strat. Wynik finansowy przenosi się na dzień bilansowy na konto Rozliczenie wyniku finansowego, na którym pozostaje do czasu zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

Fundusze obce :

Zobowiązania to wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania w przyszłości świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki non-profit. Ze względu na termin wymagalności wyróżnia się **zobowiązania długoterminowe** , które zostaną spłacone po upływie roku od dnia bilansowego oraz **zobowiązania krótkoterminowe** , wymagalne w następnym roku obrotowym. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zawsze kwalifikują się do zobowiązań krótkoterminowych, niezależnie od rzeczywistego terminu ich wymagalności. Zobowiązania krótkoterminowe obejmują ponadto kredyty i pożyczki, inne zobowiązania finansowe, zaliczki otrzymane na dostawy, zobowiązania wekslowe, zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń oraz z tytułu wynagrodzeń.

Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Kwota wymaganej zapłaty obejmuje wartość nominalną i należne odsetki. Nie wykazuje się zobowiązań umorzonych i przedawnionych. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty obcej przez NBP na ten dzień. Różnice kursowe ustalone w trakcie roku lub na dzień bilansowy odnosi się w ciężar kosztów finansowych lub na dobro przychodów finansowych.

Na **rozliczenia międzyokresowe** składają się:

- **rozliczenia międzyokresowe przychodów** obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

- **inne rozliczenia międzyokresowe** , do których zalicza się bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, obejmujące m.in. zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny, albo przyszłe świadczenia wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest znana.

Zasady ustalania wyniku finansowego

Integralnym elementem sprawozdania finansowego jest rachunek zysków i strat. Jest on sporządzany, podobnie jak bilans, na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych w układzie kalkulacyjnym.

Zakres informacji, które znajdują się w rachunku zysków i strat, określają pozycje:

A,B,C. Pierwszą grupą przychodów i kosztów jest działalność statutowa A. Przychody z działalności statutowej - to przychody z działalności statutowej zarówno odpłatnej (odpłatność uczestników działań statutowych) i nieodpłatnej (darowizny, dotacje) oraz z pozostałej działalności statutowej. B. Koszty działalności statutowej obejmują koszty nieodpłatnej i odpłatnej działalności pożytku publicznego oraz koszty pozostałej działalności statutowej. D,E,F. W tej części wykazywana jest działalność gospodarcza (wpisana do rejestru przedsiębiorców KRS) D. Przychody z działalności gospodarczej - wykazywane są tu wszystkie przychody ze sprzedaży prowadzonej w ramach działalności gospodarczej. E. Koszty działalności gospodarczej - to koszty sprzedaży w ramach działalności gospodarczej. F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E). Tu podsumowuje się działalność gospodarczą organizacji w czasie objętym sprawozdaniem. G. Koszty ogólnego zarządu. Są to koszty ogólne nie przypisane do żadnego wykazanego wyżej rodzaju działalności, czyli koszty obsługi nie związane bezpośrednio, ani z działalnością statutową, ani z gospodarczą. H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G). Pokazuje się tu wynik działalności bieżącej organizacji, czyli działalności statutowej i gospodarczej, z uwzględnieniem kosztów ogólnego zarządu. I. Pozostałe przychody operacyjne. Tu wpisywane są przychody, które nie wynikają z działalności statutowej, ani gospodarczej. J. Pozostałe koszty operacyjne. Obejmują koszty, które nie wynikają z działalności statutowej, gospodarczej ani nie są kosztami ogólnego zarządu. K. Przychody finansowe. Tu znajdują się przychody finansowe, które nie wynikają z działalności statutowej, ani gospodarczej - związane są z operacjami finansowymi (odsetki bankowe, lokaty zyski z różnic kursowych) L. Koszty finansowe. Obejmują kwoty kosztów, ponoszone w związku z przychodami finansowymi i koszty operacji finansowych. Mogą to być np. prowizje i odsetki zaciągniętych pożyczek. M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L). To podsumowanie całości działalności organizacji opisanej we wcześniejszych pozycjach, przed odjęciem kwoty należnego podatku. N. Podatek dochodowy to kwota podatku dochodowego, która znajduje się w deklaracji podatkowej CIT-8. O. Zysk/strata netto (M-N).

Wynik działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami bieżącej działalności statutowej (przychodami z darowizn, dotacji, przychodami ze sprzedaży wyrobów, usług) a kosztami tej działalności. Do kosztów realizacji zadań statutowych nieodpłatnych zaliczane są koszty mające charakter wydatków administracyjnych.

Do przychodów statutowych nie zalicza się nadwyżki przychodów nad kosztami działalności za poprzedni rok obrotowy i tym samym do kosztów statutowych nie zalicza się nadwyżki kosztów nad przychodami za poprzedni rok obrotowy.

Fundacja TZMO Razem Zmieniamy Świat

Informacje uzupełniające do bilansu

1) kwota wszelkich zobowiązań 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 dotyczy

2) kwoty 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 dotyczy

3. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie

31.12.2022

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu			237 508,40		237 508,40
Zwiększenia, w tym:	-	-	500,00	-	500,00
– nabycie			500,00		500,00
– przemieszczenie wewnętrzne					-
– inne					-
Zmniejszenia (-)	-	-	-	-	-
– likwidacja					-
– aktualizacja wartości					-
– sprzedaż					-
– przemieszczenie wewnętrzne					-
– inne					-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	238 008,40	-	238 008,40
Umorzenia na początek okresu			169 389,38		169 389,38
amortyzacja bieżąca - zwiększenia			36 121,10		36 121,10
zmniejszenia umorzenia z tytułu:(-)	-	-	-	-	-
– likwidacja					-
– sprzedaż					-
– przemieszczenie wewnętrzne					-
– inne					-
Umorzenie na koniec okresu	-	-	205 510,48	-	205 510,48
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	-	68 119,02	-	68 119,02
Odpis aktualizujący na początek okresu					-
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	68 119,02	-	68 119,02
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	32 497,92	-	32 497,92
Odpis aktualizujący na koniec okresu					-
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	32 497,92	-	32 497,92

4. Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych w okresie

31.12.2022

	Urządzenia techniczne, maszyny	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	2 645,00	2 048,77	4 693,77
Zwiększenia, w tym:	–	–	–
– nabycie	–	–	–
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–
– likwidacja	–	–	–
– aktualizacja wartości	–	–	–
– sprzedaż	–	–	–
Wartość brutto na koniec okresu	2 645,00	2 048,77	4 693,77
Umorzenie na początek okresu	2 645,00	2 048,77	4 693,77
Umorzenia bieżące - zwiększenia	–	–	–
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–
– likwidacja	–	–	–
– sprzedaż	–	–	–
Umorzenie na koniec okresu	2 645,00	2 048,77	4 693,77
Wartość księgowa netto	–	–	–
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	100,00	100,00	100,00

5. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	–	–
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	–	–
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	26 255,31	9 382,45
– abonament Insert	150,00	199,32
– koszty Medi	3 801,00	1 973,00
– Seni Cup	13 809,64	–
– certyfikat kwalifikowany	1 276,04	1 162,78
– dostęp do platformy Clickmeeting	7 218,63	6 020,97
– polisa	–	26,38
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	–	–
1. Ujemna wartość firmy	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	–	–
a) długoterminowe, w tym:	–	–
b) krótkoterminowe, w tym:	–	–

6. Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / przychodów z działalności

Wyszczególnienie	31.12.2021		31.12.2022	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Przychody z działalności statutowej razem w tym:	1 263 409,87	100,00	2 959 561,95	100,00
1) przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	1 029 164,81	81,46	2 126 305,41	71,85
w tym:				
a) darowizny pieniężne	714 000,00	56,51	429 089,00	14,50
b) darowizny rzeczowe	212 587,61	16,83	1 625 804,46	54,93
c) 1%	102 577,20	8,12	71 411,95	2,41
2) przychody z działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00	459 346,97	15,52
w tym:				
a) sprzedaż usług	0,00	0,00	459 346,97	15,52
- Działalność Szkoleniowa	0,00	0,00	395 266,64	13,36
- Działalność sportowa	0,00	0,00	64 080,33	2,17
3) przychody z działalności gospodarczej	235 500,00	18,64	362 400,00	12,25
w tym:				
a) sprzedaż usług reklamowych	235 500,00	18,64	300 000,00	10,14
b) wynajem powierzchni wystawienniczej	0,00	0,00	62 400,00	2,11
4) przychody z działalności operacyjnej	1,06	0,00	2,34	0,00
5) przychody z działalności finansowej	-1 256,00	-0,10	11 507,23	0,39

7. Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / kosztów z działalności

Wyszczególnienie	31.12.2021		31.12.2022	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Koszty działalności statutowej razem w tym:	1 194 853,01	100,00	3 304 235,94	100,00
1) koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnych w tym:	963 512,74	80,64	2 237 023,91	67,70
a) działalność wydawnicza	312 066,40	26,12	261 489,38	7,91
b) strona internetowa	9 326,53	0,78	28 361,48	0,86
c) promocja projektu Damy Radę	18 621,01	1,56	45 410,00	1,37
d) działalność szkoleniowa	64 497,93	5,40	38 891,72	1,18
e) projekt Kontynent Kobiet	56 689,70	4,74	91 673,03	2,77
f) MKOD 2021 online	220 502,13	18,45	30 950,10	0,94
g) narzędzia edukacyjne-niezbędniki	212 587,61	17,79	260 893,19	7,90
h) darowizny rzeczowe-Ukraina	0,00	0,00	1 364 911,27	41,31
i) 1%	55 523,78	4,65	78 822,64	2,39
j) działania nieodpłatne (amortyzacja praw majątkowych)	13 697,65	1,15	35 621,10	1,08
2) koszt realizacji zadań statutowych odpłatnych w tym:	0,00	0,00	881 963,61	26,69
a) sprzedaż usług	0,00	0,00	881 963,61	26,69
- Działalność Szkoleniowa	0,00	0,00	688 288,34	20,83
- Działalność Sportowa-Seni Cup	0,00	0,00	193 675,27	5,86
3) koszt realizacji dział.gospodarczej w tym:	28 235,82	2,36	12 802,20	0,39
a) sprzedaż usług reklamowych	28 235,82	2,36	12 802,20	0,39
b) sprzedaż usług wystawienniczych	0,00	0,00	0,00	0,00
4) koszty ogólnego zarządu	125 356,81	10,49	73 904,09	2,24
5) pozostałe koszty operacyjne	77 501,35	6,49	98 486,53	2,98
a) darowizny	30 000,00	2,51	30 000,00	0,91
b) kapitał założycielski	44 892,00	3,76	45 157,44	1,37
c) roczna korekta Vat	0,00	0,00	21 221,47	0,64
d) pozostałe	2 609,35	0,22	2 107,62	0,06
6) pozostałe koszty finansowe	246,29	0,02	55,60	0,00

8. Dane o kosztach rodzajowych

	31.12.2021	31.12.2022
A. Koszty wg rodzajów		
1. Amortyzacja	14 833,35	36 121,10
2. Zużycie materiałów i energii	543 159,00	2 013 101,33
3. Usługi obce	818 336,89	1 186 259,72
4. Podatki i opłaty, w tym:	107 530,98	80 037,57
– podatek akcyzowy	–	–
5. Wynagrodzenia	44 807,77	52 706,79
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	–	–
7. Pozostałe koszty rodzajowe	4 648,69	5 890,30
RAZEM	1 533 316,68	3 374 116,81

9. Specyfikacja przychodów i kosztów finansowych za okres

31.12.2022

Wyszczególnienie	Przychody finansowe	Koszty finansowe	Wynik na działalności finansowej
Odsetki od kredytów i uzyskane bankowe	11 507,23 zł		11 507,23
Odsetki od pożyczek			0,00
w tym: od jednostek powiązanych			0,00
Otrzymane odsetki od pożyczek			0,00
w tym: od jednostek powiązanych			0,00
Odsetki od rat leasingowych			0,00
Odsetki budżetowe		0,00	0,00
Odsetki otrzymane za zwłokę w zapłacie należności	- zł		0,00
Razem odsetki otrzymane	11 507,23	0,00	11 507,23
Odsetki naliczone za zwłokę w zapłacie należności		- zł	0,00
Odsetki budżetowe			0,00
Prowizje bankowe			0,00
w tym: od jednostek powiązanych			0,00
Razem odsetki	0,00	0,00	0,00
Różnice kursowe	0,00	55,60	-55,60
Zrealizowane od pożyczek			0,00
w tym: od jednostek powiązanych			0,00
Przychody z zabezpieczeń walutowych			0,00
w tym: zrealizowane			0,00
Prowizje od gwarancji			0,00
Różnice kursowe pozostałe	- zł	55,60 zł	-55,60
Razem pozostałe	0,00	0,00	0,00
Odpis aktualizacyjny finansowy majątek trwały			0,00
Zysk ze zbycia inwestycji			0,00
Udział w zyskach osób prawnych			0,00
Dywidendy otrzymane			0,00
w tym: dywidendy otrzymane od spółek powiązanych			
pozostałe	- zł		0,00
Ogółem	11 507,23	55,60	11 451,63

10. Specyfikacja pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych za okres

31.12.2022

Wyszczególnienie	Przychody operacyjne	Koszty operacyjne	Wynik na działalności operacyjnej
Przekazanie środków trwałych	0,00	0,00	0,00
Koszt z likwidacji środków trwałych	0,00	0,00	0,00
Zaniechane inwestycje	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż środków trwałych z 011	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż środków trwałych z 084	0,00	0,00	0,00
Aport środków trwałych	0,00	0,00	0,00
Szkody / odszkodowania powypadkowe samochodów	0,00	0,00	0,00
Razem środki trwałe	0,00	0,00	0,00
Utworzenie/rozwiązanie rezerwy na roszczenia	0,00	0,00	0,00
Odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00	0,00
Razem odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00
Likwidacja zapasów	0,00	0,00	0,00
Odpisanie przedawnionych należności	0,00	0,00	0,00
Darowizny/dotacje	0,00	75 157,44	-75 157,44
Roczna korekta Vat naliczonego	0,00	21 221,47	-21 221,47
Pozostałe przychody/koszty	2,34	2 107,62	-2 105,28
Szkody / odszkodowania od dostawców	0,00	0,00	0,00
Razem pozostała działalność operacyjna	2,34	98 486,53	-98 484,19
Ogółem	2,34	98 486,53	-98 484,19

11. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	31.12.2021	31.12.2022
Przychody z działalności brutto	1 263 409,87	2 959 561,95
Koszty działalności brutto	1 194 853,01	3 304 235,94
Zysk (strata) brutto	68 556,86	(344 673,99)
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	287 479,61	1 703 109,50
a) wydatki na działalność statutową	287 479,61	1 703 017,50
– darowizna pieniężna	74 892,00	75 157,44
– darowizna rzeczowa	212 587,61	260 893,19
– darowizna rzeczowa-Ukraina	-	1 364 911,27
– składka członkowska	-	2 000,00
– różnice kursowe - niezrealizowane	-	55,60
	-	-
b) wydatki poza działalnością statutową	-	92,00
– odsetki budżetowe	-	-
– przedawniona należność	-	92,00
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	-	-
Przychody księgowe nie zaliczone do podatkowych	(1 506,00)	1 364 911,27
– darowizna rzeczowa-Ukraina	-	1 364 911,27
– różnice kursowe - niezrealizowane	(1 506,00)	-
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	3 630,00	3 960,00
nieodpłatne świadczenia	3 630,00	3 960,00
	-	-
Przychody do opodatkowania	1 268 545,87	1 598 610,68
Koszty uzyskania przychodów	907 373,40	1 601 126,44
Dochód (strata) do opodatkowania	361 172,47	(2 515,76)
Dochód wolny (strata z wolnych źródeł) od podatku	361 172,47	(2 607,76)
Odrębne zobowiązania podatkowe	-	92,00
art.17 ust. 1 pkt 6c	361 172,47	-
art.17 ust. 1 pkt 47	-	-
art.17 ust. 1 pkt 52	-	-
Podstawa opodatkowania	-	92
Podatek dochodowy	-	8

Fundacja TZMO Razem Zmieniamy Świat

12) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Na fundusz statutowy wpływa dodatni wynik finansowy za poprzedni rok obrotowy, który odnosi się po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania na zwiększenie funduszu statutowego na podstawie stosownej uchwały podjętej w tej sprawie. Wartość funduszu na 01.01.2018 wynosiła 442 008,97. Uchwałą nr 3/2018 z 21.06.2018 r. wynik finansowy netto za 2017 rok w wysokości 25 589,35 Walne Zebranie Członków postanowiło przeznaczyć na zwiększenie funduszu statutowego. W 2021 roku uchwałą nr 3/2021 z 22.06.2021 postanowiono kwotę 112 886,60 przekazać na fundusz statutowy. W 2022 roku uchwałą nr 3/2022 z 31.05.2022 postanowiono kwotę 68 556,86 przekazać na fundusz statutowy.

13) dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztach z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

W 2022 roku Fundacja TZMO Razem Zmieniamy Świat uzyskała z tytułu 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych za 2021 rok przychody w wysokości 71 411,95.

Wysokość kosztów sfinansowana z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w 2022 roku wyniosła 78 822,64. Środki te pochodzą z wpływów z 1% w latach 2016 - 2022 rok. Przeznaczono je na pokrycie części kosztów leczenia, zakupu sprzętu medycznego i edukacyjnego dla podopiecznych Fundacji Razem Zmieniamy Świat.

poświadczenie złożenia podpisów i pieczęci elektronicznych

Certyfikat dla dokumentu o Autenti ID: 4619d154-9323-4b4f-8c79-5775a8bd74ae
utworzonego: 2023-03-27 10:43 (GMT+02:00)

poświadczenie złożenia podpisów i pieczęci elektronicznych

Certyfikat dla dokumentu o Autenti ID: 4619d154-9323-4b4f-8c79-5775a8bd74ae
utworzonego: 2023-03-27 10:43 (GMT+02:00)