

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 9.5.4.2.7.6.4.1.9.3.	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0.0.0.0.6.1.0.9.8.2.	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		26-03-2024			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023		
Jednostka danych liczbowych					
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę					
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania					
Nazwa Firmy					
FUNDACJA PO PIERWSZE					
Siedziba podmiotu					
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	M.KATOWICE		
Gmina	M.KATOWICE	Miejscowość	M.KATOWICE		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	ŚLĄSKIE	
Powiat	M.KATOWICE		Gmina	M.KATOWICE	
Ulica	OWOCOWA		Nr domu	19	
			Nr lokalu		
Miejscowość	KATOWICE	Kod pocztowy	40-158		
		Poczta	KATOWICE		
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego					
Kraj			Kod pocztowy		
			Miejscowość		
Ulica			Nr domu		
			Nr lokalu		
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)					
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony					
Data od					
Data do					



Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

1. "Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,01 zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 3.500,00 zł - 10.000,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 3.500,00 zł księguje w koszty zużycia materiałów."

2. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.

3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.

4. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

5. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Jednostka nie dokonała zmian metod wyceny w porównaniu do roku poprzedniego.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustalony wg wzoru rachunku zysków i strat określonego w załączniku nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z wzorem określonym w załączniku nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości

Pozostałe (opcjonalnie)



Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

Empty rectangular box for providing detailed information.



BILANS

sporządzony na dzień31.12.2023.....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
	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	114 182,53	103 381,12
I.	Zapasy	61 723,04	60 962,54
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	52 459,49	42 418,58
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	114 182,53	103 381,12
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	106 590,35	103 042,10
I.	Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	102 042,10	337 940,51
IV.	Zysk (strata) netto	3 548,25	-235 898,41
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 592,18	339,02
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 592,18	339,02
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	114 182,53	103 381,12

FUNDACJA PO. PIERWSZE.....
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A.	Przychody z działalności statutowej	263 865,24	378 351,01
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	263 865,24	245 258,01
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	133 093,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	236 043,33	596 676,60
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	236 043,33	449 416,10
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	147 260,50
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	27 821,91	-218 325,59
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	23 778,16	17 570,53
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	4 043,75	-235 896,12
I.	Pozostałe przychody operacyjne	2,00	10,01
J.	Pozostałe koszty operacyjne	497,50	12,30
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	3 548,25	-235 898,41
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	3 548,25	-235 898,41

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	3 548,25					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00	0,00	0,00			
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00			
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00			
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	236 540,83	0,00	0,00			
F.	Koszty niezuanawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00	0,00	0,00			
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00			
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00			
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-240 089,08	0,00	0,00			
J.	Podstawa opodatkowania początkiem dochodowym	0,00					
K.	Podatek dochodowy	0,00					

Informacja dodatkowa

FUNDACJA PO PIERWSZE



FUNDACJA PO PIERWSZE
 ul. Owocowa 19
 40-158 Katowice
 (nazwa jednostki)

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2023

1. W Fundacji nie wystąpiły żadne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, jak również nie wystąpiły żadne zobowiązania dotyczące emerytur oraz zobowiązania na rzecz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.
2. Fundacja nie udzieliła żadnych zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie zaciągnęła żadnych zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
3. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych

a) Środki trwałe				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu inwestycji, aktualizacji i inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	2 501,57	0,00	0,00	2 501,57
6. środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	2 501,57	0,00	0,00	2 501,57

b) Umorzenie środków trwałych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
2. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
3. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. inne środki trwałe	2 501,57	0,00	0,00	2 501,57
Razem:	2 501,57	0,00	0,00	2 501,57

c) Wartości niematerialne i prawne				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu nowych inwestycji i inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych					
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego	
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	

e) Aktywa finansowe					
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego	
1. Udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	

4. Podział zobowiązań według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Zobowiązania płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Zobowiązania długoterminowe (razem)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	7 592,18	0,00	0,00	0,00
1. z tytułu dostaw i usług	6 174,00	0,00	0,00	0,00
2. z tytułu podatków i ubezpiec. społ.	1 418,18	0,00		
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00			
4. inne	0,00			
Razem zobowiązania	7 592,18	0,00	0,00	0,00

5. Podział należności według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie należności	Należności płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Należności długoterminowe (razem)	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1. z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
2. z tytułu podatków i ubezpiec. społ.	0,00	0,00		
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00			
4. inne	0,00			
Razem należności	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Informacja o strukturze zasobów

	Materiały	Produkty i produkcja w toku	Darowizny rzeczowe	Zaliczki na dostawy i usługi
Stan na koniec roku:	0,00	0,00	61 723,04	0,00

7. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego i pozostałych funduszy

Wyszczególnienie	Fundusz statutowy	Pozostałe fundusze
1. Stan na początku roku:	1 000,00	0,00
2. Zwiększenia	0,00	0,00
z tego z tytułu:		
1)		
2. Zmniejszenia	0,00	0,00
z tego z tytułu:		
1)		
3. Stan na koniec roku (1+2-3)	1 000,00	0,00

8. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan wartości na koniec roku:	
	krótkoterminowe	długoterminowe
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	0,00	0,00
z tego z tytułu:		
1)	0,00	0,00
2)	0,00	0,00
3)	0,00	0,00
4)	0,00	0,00
5)	0,00	0,00
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	0,00	0,00
z tego z tytułu:		
1)	0,00	0,00
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:	0,00	0,00
z tego z tytułu:		
1)	0,00	0,00

9. Informacji o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	PLN
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego ogółem, w tym:	263 865,24
a) dotacje, w tym:	0,00
- dotacje z budżetu państwa	0,00
- dotacje z budżetu gminy	0,00
- inne dotacje krajowe	0,00
- dotacje zagraniczne	0,00
b) darowizny od osób fizycznych	116 744,05
c) darowizny od osób prawnych	123 022,62
d) 1,5 % podatku	6 789,40
e) zasiłki celowe	0,00
f) przychody ze zbiórek publicznych	17 309,17

g) inne przychody statutowe	0,00
h) składki członkowskie	0,00
i) inne	0,00
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00
3. Przychody z działalności gospodarczej	0,00
4. Pozostałe przychody	2,00
5. Przychody finansowe	0,00
Razem przychody (1+2+3+4+5)	263 867,24

10. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	PLN
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	236 043,33
a) Zużycie materiałów i energii	151 313,83
b) Usługi obce	13 098,98
c) Podatki i opłaty	246,00
d) Wynagrodzenia	37 623,98
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	423,22
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	33 337,32
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	0,00
a) Zużycie materiałów i energii	0,00
b) Usługi obce	0,00
c) Podatki i opłaty	0,00
d) Wynagrodzenia	0,00
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	0,00
3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
4. Koszty działalności gospodarczej	0,00
5. Koszty ogólnego zarządu	23 778,16
a) Zużycie materiałów i energii	171,53
b) Usługi obce	17 272,63
c) Podatki i opłaty	1 414,00
d) Wynagrodzenia	0,00
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	4 920,00
6. Pozostałe koszty	497,50
7. Koszty finansowe	0,00
Razem koszty (1+2+3+4+5+6+7)	260 318,99

11. Informacja o stanie rezerw

Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-				
Długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-				
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

12. Informacja o liczbie zatrudnionych z początkiem według stanowisk

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym wg etatu	Liczba zatrudnionych na koniec roku obrotowego
1. Pracownicy zatrudnieni bezpośrednio w działalności statutowej, w tym:	0,00	0,00
a)	0,00	0,00
b)	0,00	0,00
c)	0,00	0,00
2. Pracownicy administracyjno-biurowi	0,00	0,00
3. Razem zatrudnienie (1+2)	0,00	0,00

13. Informacja o łącznej kwocie wynagrodzeń wypłaconych w roku obrotowym

Wyszczególnienie	PLN
1. Wynagrodzenia wypłacone pracownikom, w tym:	0,00
a) Wynagrodzenia zasadnicze	0,00
b) Nagrody	0,00
c) Premie	0,00
d) Inne świadczenia (odprawy, ekwiwalenty)	0,00
2. Wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu i innych organów organizacji	0,00
a) Wynagrodzenia zasadnicze	0,00
b) Nagrody	0,00
c) Premie	0,00
d) Inne świadczenia	0,00
3. Wynagrodzenia z umów zlecenia i umów o dzieło	37 623,98
4. Razem wynagrodzenia (1+2+3)	37 623,98

14. Informacja o udzielonych pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach - nie wystąpiły

15. Informacja o środkach pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych

Nazwa banku	Kwota
Środki pieniężne w kasie	6 851,80
Środki pieniężne w Banku mBank SA	45 607,69
Środki pieniężne w Banku	0,00
Razem:	52 459,49

16. Informacja o posiadanych obligacjach - nie występują

17. Informacja o posiadanych udziałach i akcjach w spółkach prawa handlowego - nie występują

18. Informacja o nabytych nieruchomościach i pozostałych środkach trwałych

Wyszczególnienie	Cena zakupu	Przeznaczenie
Nabyte nieruchomości:		
-		
Nabyte środki trwałe:		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		

19. Wyjaśnienie różnic pomiędzy wynikiem finansowym i dochodem podatkowym

Przychody bilansowe:	263 867,24
- wartość dotacji rozliczonej międzyokresowo ujętej księgowo w okresie bieżącym a podatkowo w okresach poprzednich	0,00
+ wartość dotacji otrzymanej w bieżącym roku podatkowym a nieujętej w przychodach księgowych (pozostawiona do rozliczenia międzyokresowego przychodów)	0,00
+ wartość otrzymanych nieodpłatnych świadczeń	0,00
Przychody podatkowe:	263 867,24
Koszty bilansowe:	260 318,99
- koszty realizacji zadań statutowych- działalność nieodpłatna (nie poniesione w celu osiągnięcia przychodu)	236 043,33
- składka członkowska na rzecz organizacji , do których przynależność nie jest obowiązkowa	0,00
- koszty administracyjne sfinansowane dotacjami	0,00
- koszty administracyjne sfinansowane składkami członkowskimi	0,00
- koszty lat ubiegłych	497,50
- wpłaty PFRON	0,00
- umowy cywilnoprawne i wynagrodzenia nie wypłacone	0,00
- zapłacone składki do ZUS	0,00
+ wynagrodzenia zapłacone w 2023 a dotyczące roku 2022	0,00
+ zapłacone składki ZUS w 2023 roku dot. 2022 roku	0,00
- odsetki budżetowe	0,00
- inne	0,00
Koszty uzyskania przychodu:	23 778,16
Dochód podatkowy:	240 089,08
Dochody/przychody wolne, w tym na podstawie:	240 089,08
- art. 17 ust. 1 pkt 6c	240 089,08
- art. 17 ust. 1 pkt 23, 24, 47	0,00
- art. 17 ust. 1 pkt 40	0,00
Podstawa opodatkowania	0,00
Podatek dochodowy od osób prawnych (5%)	0,00

Wydatkowanie 1,5% - w okresie sprawozdawczym Fundacja wydatkowała ze środków pochodzących z 1,5% podatku kwotę 20. 6.789,40 zł na następujące cele: 4.508,34 zł. prezenty na Mikołaja dla dzieci z Domu Dziecka, 2.281,06 zł. na dofinansowanie treningów podopiecznej Fundacji.

Katowice, 26.03.2024. r
Miejscowość i data

.....
Sporządził

Prezes Fundacji Po Pierwsze

Beata Białka