

|  |  |  |
|--|--|--|
| 1. Identyfikator podatkowy NIP<br>NIP <b>6 3 4 2 9 1 4 5 6 8</b> | 2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)<br>KRS <b>0 0 0 0 7 0 6 6 3 1</b> |  |
|--|--|--|

## Sprawozdanie finansowe jednostki OP

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

|  |                    |  |            |
|--|--------------------|--|------------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego   |                    | 15-03-2023                                   |            |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie                                    |                    |  |            |
| Data od  | 01-01-2022         | Data do                                      | 31-12-2022 |
| 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 TRANSGRESJA   |                    |  |            |
| Siedziba podmiotu  |                    |  |            |
| Województwo  | ŚLĄSKIE            | Powiat                                       | M.KATOWICE |
| Gmina  | M.KATOWICE         | Miejscowość                                  | KATOWICE   |
| Adres  |                    |  |            |
| Kraj   | POLSKA             | Województwo                                  | ŚLĄSKIE    |
| Powiat   | M.KATOWICE         | Gmina  | M.KATOWICE |
| Ulica  | MIKOŁAJA KOPERNIKA | Nr domu                                      | 14         |
|  |                    | Nr lokalu                                    |            |
| Miejscowość  | KATOWICE           | Kod pocztowy                                 | 40-064     |
|  |                    | 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 ( <i>opcjonalnie</i> )                    |                    |  |            |
| <input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony  |                    |  |            |
| Data od  |                    |  |            |
| Data do  |                    |  |            |

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01-01-2022** data do **31-12-2022**

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

Blank area for describing circumstances indicating a threat to the continuation of the activity.

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)

- Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty;

- środki pieniężne, fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w ich wartości nominalnej;

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości nabycia lub według kosztu wytworzenia;

- do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10 000 zł brutto. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do używania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach.

Ustalenia wyniku finansowego

- Wynik finansowy ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

- Sprawozdanie finansowe jednostki obejmuje bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, zgodnie z załącznikiem nr 6 UoR.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

FUNDACJA TRANSGRESJA

(dane jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

| Wiersz    | Wyszczególnienie                              | Stan na dzień kończący |               |
|-----------|---|------------------------|---------------|
|           |   | rok bieżący            | rok poprzedni |
|           |   | 2022                   | 2021          |
|           | <b>AKTYWA</b>                                 |                        |               |
| <b>A.</b> | <b>Aktywa trwałe</b>                          | 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>B.</b> | <b>Aktywa obrotowe</b>                        | 97 116,54              | 29 664,94     |
| I.        | Zapasy  | 0,00                   | 0,00          |
| II.       | Należności krótkoterminowe                    | 0,00                   | 2,80          |
| III.      | Inwestycje krótkoterminowe                    | 97 116,54              | 29 662,14     |
| IV.       | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe    | 0,00                   | 0,00          |
| <b>C.</b> | <b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>    | 0,00                   | 0,00          |
|           | <b>Aktywa razem</b>                           | 97 116,54              | 29 664,94     |
|           | <b>PASYWA</b>                                 |                        |               |
| <b>A.</b> | <b>Fundusz własny</b>                         | 27 228,24              | 16 616,20     |
| I.        | Fundusz statutowy                             | 2 500,00               | 2 500,00      |
| II.       | Pozostałe fundusze                            | 0,00                   | 0,00          |
| III.      | Zysk (strata) z lat ubiegłych                 | 14 116,20              | 12 269,66     |
| IV.       | Zysk (strata) netto                           | 10 612,04              | 1 846,54      |
| <b>B.</b> | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b> | 69 888,30              | 13 048,74     |
| I.        | Rezerwy na zobowiązania                       | 0,00                   | 0,00          |
| II.       | Zobowiązania długoterminowe                   | 0,00                   | 0,00          |
| III.      | Zobowiązania krótkoterminowe                  | 1 734,46               | 13 048,74     |
| IV.       | Rozliczenia międzyokresowe                    | 68 153,84              | 0,00          |
|           | <b>Pasywa razem</b>                           | 97 116,54              | 29 664,94     |



FUNDACJA TRANSGRESJA

(dane jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres ..... 01.01.2022 - 31.12.2022 .....

jednostka obliczeniowa: ..... zł .....

| Wiersz    | Wyszczególnienie  | Dane za     |               |
|-----------|---|-------------|---------------|
|           |   | rok bieżący | rok poprzedni |
|           |   | 2022        | 2021          |
| <b>A.</b> | <b>Przychody z działalności statutowej</b>                  | 185 871,76  | 141 666,14    |
| I.        | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego   | 106 415,59  | 92 621,14     |
| II.       | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego      | 79 456,17   | 49 045,00     |
| III.      | Przychody z pozostałej działalności statutowej              | 0,00        | 0,00          |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności statutowej</b>                       | 231 065,10  | 195 453,46    |
| I.        | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego        | 151 608,93  | 146 238,84    |
| II.       | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego           | 79 456,17   | 49 214,62     |
| III.      | Koszty pozostałej działalności statutowej                   | 0,00        | 0,00          |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>      | -45 193,34  | -53 787,32    |
| <b>D.</b> | <b>Przychody z działalności gospodarczej</b>                | 0,00        | 0,00          |
| <b>E.</b> | <b>Koszty działalności gospodarczej</b>                     | 0,00        | 0,00          |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>    | 0,00        | 0,00          |
| <b>G.</b> | <b>Koszty ogólnego zarządu</b>                              | 9 076,36    | 10 863,61     |
| <b>H.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b> | -54 269,70  | -64 650,93    |
| <b>I.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                       | 65 918,16   | 66 333,65     |
| <b>J.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                          | 0,00        | 0,00          |
| <b>K.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                  | 136,09      | 163,82        |
| <b>L.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                     | 1 172,51    | 0,00          |
| <b>M.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>             | 10 612,04   | 1 846,54      |
| <b>N.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                    | 0,00        | 0,00          |
| <b>O.</b> | <b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>                          | 10 612,04   | 1 846,54      |

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: 

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

## **Informacja dodatkowa**

Informacja dodatkowa

## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2022 r.

1) Informacja 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 dotyczy

2) Informacja 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 dotyczy

3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Brak

4) Informacja 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 działalności statutowej nieodpłatnej:

- Darowizny: 22 034,99 zł
- Dotacje: 83 252,80 zł
- 1% podatku PIT: 1 127,80 zł

Przychody z działalności statutowej odpłatnej: 79 456,17 zł

Pozostałe przychody operacyjne: 65 918,16 zł

Przychody finansowe: 136,09 zł

5) Informacja o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego:

- Zużycie materiałów i energii: 4 178,11 zł
- Usługi obce: 18 433,75 zł
- Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników: 116 513,63 zł
- Pozostałe koszty: 12 483,44 zł

Koszty działalności odpłatnej pożytku publicznego:

- Zużycie materiałów i energii: 9 918,74 zł
- Usługi obce: 20 270,00 zł
- Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników: 47 559,07 zł
- Pozostałe koszty: 1708,36 zł

Koszty ogólnego zarządu:

- Zużycie materiałów i energii: 51,13 zł

- Usługi obce: 9 025,23 zł

Koszty finansowe: 1 172,51 zł

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Nie dotyczy

7) Dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

W roku 2022 przychody z tytułu 1% podatku wyniosły 1 127,80 zł. Zebrane środki zostały przeznaczone na działalność statutową Fundacji.

8) Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki

Brak