

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6342914568	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0000706631	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		18-03-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od 01-01-2023		Data do 31-12-2023	
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ 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 (opcjonalnie)			
☐ 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)

- 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 specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

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	133 722,27	97 116,54
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	119,90	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	133 602,37	97 116,54
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	133 722,27	97 116,54
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	110 836,89	27 228,24
I.	Fundusz statutowy	2 500,00	2 500,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	24 728,24	14 116,20
IV.	Zysk (strata) netto	83 608,65	10 612,04
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 885,38	69 888,30
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	22 885,38	1 734,46
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	68 153,84
	Pasywa razem	133 722,27	97 116,54

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	368 092,32	185 871,76
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	170 992,32	106 415,59
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	197 100,00	79 456,17
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	359 132,94	231 065,10
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	184 929,50	151 608,93
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	174 203,44	79 456,17
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	8 959,38	-45 193,34
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	1 058,37	9 076,36
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	7 901,01	-54 269,70
I.	Pozostałe przychody operacyjne	75 807,89	65 918,16
J.	Pozostałe koszty operacyjne	100,25	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	136,09
L.	Koszty finansowe	0,00	1 172,51
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	83 608,65	10 612,04
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	83 608,65	10 612,04

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 (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł 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 2023 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: 59 261,25 zł
- Dotacje: 110 904,67 zł
- 1% podatku PIT: 826,40 zł

Przychody z działalności statutowej odpłatnej: 197 100,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne: 75 807,89 zł

5) Informacja o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego:

- Zużycie materiałów i energii: 3 393,14 zł
- Usługi obce: 22 530,05 zł
- Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników: 148 632,16 zł
- Pozostałe koszty: 10 374,15 zł

Koszty działalności odpłatnej pożytku publicznego:

- Zużycie materiałów i energii: 14 756,81 zł
- Usługi obce: 54 537,73 zł
- Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników: 84 955,73 zł
- Pozostałe koszty: 19 953,17 zł

Koszty ogólnego zarządu:

- Usługi obce: 1 058,37 zł

Pozostałe koszty operacyjne: 100,25 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 2023 przychody z tytułu 1% podatku wyniosły 826,40 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