

Sprawozdanie finansowe

esprawozdanie_2022.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2023-02-27

KodSprawozdania

SprFinOpWZłoty

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Nazwa i siedziba

Nazwa Firmy

Fundacja Bator Tabor Polska

Siedziba

Województwo

mazowieckie

Powiat

Warszawa

Gmina

Warszawa

Miejscowość

Warszawa

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

mazowieckie

Powiat

Warszawa

Gmina

Warszawa

Nazwa ulicy

Franciszka Klimczaka

Numer budynku

1

Numer lokalu

Nazwa miejscowości

Warszawa

Kod pocztowy

02-797

Nazwa urzędu pocztowego

Warszawa

Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego

Kod Kraju [Country Code]

Kod pocztowy [Postal code]

Nazwa miejscowości [City]

Nazwa ulicy [Street]

Numer budynku [Building number]

Numer lokalu [Flat number]

1C. Identyfikator podatkowy NIP

5252469905

1D. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

000034285

2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

DataOd

DataDo

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2022-01-01

DataDo

2022-12-31

4. Założenie kontynuacji działalności

4A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: true - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, false - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

true

<p>4B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności</p>	<p>true</p>
<p>4C. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności</p>	
<p>5. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</p>	
<p>5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:</p> <ol style="list-style-type: none">1) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;2) udziały w innych jednostkach, oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych – wycenia się według cen nabycia;3) inwestycje krótkoterminowe – w okresie sprawozdawczym wystąpiły środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, które wyceniane są według wartości nominalnej;4) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe,
<p>5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące progi:</p> <ul style="list-style-type: none">- cena nabycia poniżej 2500,00zł- cena nabycia od 2500,00zł do 3500,00zł- cena nabycia powyżej 3.500,00 zł <p>• środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 2500,00 zł Jednostka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów , wprowadzając jednocześnie do ewidencji pozabilansowej o ile cena nabycia przekracza 1500,00 zł.</p>
<p>5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>• środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej pomiędzy 2.500,00 zł a 3.500,00 zł Jednostka zalicza do aktywów, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej. W momencie oddania do użytkowania dokonywany jest 100% odpis amortyzacyjny, zarówno dla potrzeb bilansowych jak i podatkowych.</p> <p>• środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł Jednostka zalicza do aktywów, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej. W momencie oddania do użytku ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla nabytego składnika, który to okres decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środków trwałych do użytku. Jednostka dokonuje umorzenia środków trwałych, stosując metodę liniową dla wszystkich tytułów, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności</p>

<p>5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>Jednostka przyjęła, iż wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przekraczające 3.500,00 zł podwyższają wartość początkową tych aktywów, a nieprzekraczające 3.500,00 zł uznawane są za koszty bieżącego okresu.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne prezentowane w bilansie, wyceniane są wg wartości netto tzn. w wartości początkowej powiększonej o ulepszenia i pomniejszonej o dokonywane odpisy umorzeniowe i aktualizacyjne.</p> <p>5) materiały i towary - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;</p> <p>6) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z naliczonymi odsetkami za nieterminową zapłatę</p> <p>7) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z naliczonymi odsetkami za nieterminową zapłatę.</p> <p>8) rezerwy – według uzasadnionej oszacowanej wiarygodnie wartości</p> <p>9) kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej</p> <p>10) Jednostka odstępuje od ustalania aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego;</p>
<p>5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>11) Ewentualny leasing operacyjny podatkowy, Jednostka kwalifikuje jako leasing operacyjny</p> <p>12) Jednostka nie stosuje rozwiązań o których mowa w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. 2017 poz. 277)</p> <p>13) Do rozchodu składników aktywów stosuje się metodę FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło)</p> <p>14) Jednostka nie stosuje rozliczania kontraktów długoterminowych zgodnie z KSR 3.</p>
<p>5B. ustalenia wyniku finansowego</p>	<p>Wynik finansowy jednostki za w/w okres 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.</p>
<p>5C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</p>	<p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, dalej UOR) obowiązującymi jednostki mającej siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6 do Ustawy o Rachunkowości.</p>
<p>5D. pozostałe</p>	<p>W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.</p>

6. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Nazwa pozycji

Cele działalności Fundacji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Celem fundacji jest podejmowanie działalności mającej na celu ochronę i promocję zdrowia w Polsce, działalności charytatywnej, pomocy potrzebującym, pomocy społecznej, działalności edukacyjnej oraz organizowanie form aktywnego wypoczynku dla dzieci i młodzieży, a w szczególności świadczenie pomocy terapeutycznej, rekreacyjnej i edukacyjnej dla dzieci cierpiących na nowotwory, w tym nowotwory złośliwe lub choroby chroniczne oraz dla ich rodzin, włączając w to rozwijanie i wprowadzanie zespołu programów rekreacji terapeutycznej dla dzieci.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego i osiąga przychody z tytułu jednego procenta podatku dochodowego.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	240 244,20	339 029,97	0,00
A. Aktywa trwałe	265,40	1 858,52	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	265,40	1 858,52	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	239 978,80	337 171,45	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 692,00	882,19	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	238 245,12	336 262,15	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	41,68	27,11	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	240 244,20	339 029,97	0,00
A. Fundusz własny	231 318,39	327 040,55	0,00
I. Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	325 040,55	341 855,31	0,00
IV. Zysk (strata) netto	-95 722,16	-16 814,76	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 925,81	11 989,42	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 691,98	10 180,33	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 233,83	1 809,09	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody z działalności statutowej	180 971,70	243 100,81	0,00
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	180 971,70	243 100,81	0,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	141 520,99	91 716,21	0,00
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	141 520,99	91 716,21	0,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	39 450,71	151 384,60	0,00
D. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	131 057,10	144 202,99	0,00
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-91 606,39	7 181,61	0,00
I. Pozostałe przychody operacyjne	883,04	0,39	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	325,23	23 240,40	0,00
K. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	4 628,58	727,36	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-95 677,16	-16 785,76	0,00
N. Podatek dochodowy	45,00	29,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	-95 722,16	-16 814,76	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-95 677,16			-16 785,76		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	-6 325,18	0,00	-6 325,18
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
różnice kursowe niezrealizowane Art. 15a Ust. 2 Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	-6 325,18	0,00	-6 325,18
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	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), w tym:	5 773,14	0,00	5 773,14	5 797,36	0,00	5 797,36
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
niezrealizowane różnice kursowe Art. 15a Ust. 3 Pkt. Lit.	4 032,92	0,00	4 032,92	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
nieopłacony podatek VAT do końca roku będący kosztem Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00	10,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odsetki karno-skarbowe Art. 16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	0,00	0,00	0,00	327,52	0,00	327,52
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
amortyzacja pokryta z dochodów zwolnionych Art. 15 Ust. 2 Pkt. Lit.	1 593,12	0,00	1 593,12	5 274,40	0,00	5 274,40
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
spisane rozrachunki Art. 16 Ust. 1 Pkt. 25 Lit.	147,10	0,00	147,10	185,44	0,00	185,44
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 233,83	0,00	1 233,83	1 809,09	0,00	1 809,99
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
koszty roku bieżącego zafakturowane w kolejnym Art. 15 Ust. 4e Pkt. Lit.	1 233,83	0,00	1 233,83	1 809,09	0,00	1 809,09
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	-1 819,09	0,00	-1 819,09	-1 322,88	0,00	-1 322,88
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
podatek VAT za rok ubiegły opłacony w bieżącym Art. 15 Ust. 4h Pkt. Lit.	-10,00	0,00	-10,00	0,00	0,00	0,00

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: koszty roku poprzedniego zafakturowane w roku bieżącym Art. 15 Ust. 4e Pkt. Lit.	-1 809,09	0,00	-1 809,09	-1 322,88	0,00	-1 322,88
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	494,93	0,00	494,93	328,00	0,00	328,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: dochód wydatkowany na cele niestatutowe Art. 25 Ust. 1 Pkt. 4 Lit.	494,93	0,00	494,93	328,00	0,00	328,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	495,00			328,00		
K. Podatek dochodowy	45,00			29,00		

Załączniki

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA

Bator_Tabor_dodatkowe_informacje_i_objasnienia_2022.pdf