

SPOŁECZNA FUNDACJA „LUDZIE DLA LUDZI” SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres
od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.



I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Fundacji

1.1. Dane identyfikacyjne

Siedziba: ul. Kazimierza Wielkiego 24/26, 61-863 Poznań

Numery identyfikacyjne:

KRS 0000029422

REGON 4791211

NIP 7780147856

Zarząd Fundacji

Małgorzata Adamczak Członek Zarządu

Rada Fundacji

Dariusz Godlewski Przewodniczący Rady

Jan Babczyszyn Członek Rady

Janusz Wasiewicz Członek Rady

1.2. Celem statutowym Fundacji jest prowadzenie i wspieranie działań zmierzających do ochrony i poprawy zdrowia społeczeństwa.

1.3. Cele statutowe Fundacji realizowane są między innymi poprzez:

- inicjowanie i wspieranie tworzenia nowych oraz rozbudowę już istniejących ośrodków profilaktyczno - diagnostycznych i leczniczych, świadczących usługi na rzecz ogółu ludności
- inicjowanie i prowadzenie działań na rzecz poprawy systemu opieki zdrowotnej
- pomoc placówkom służby zdrowia
- poszerzanie bazy sprzętowej nowopowstałych oraz istniejących ośrodków profilaktyczno-diagnostycznych i leczniczych,
- organizowanie i koordynowanie form pomocy w zakresie profilaktyki i terapii nowotworów, jak również innych chorób genetycznych lub dziedzicznych oraz innych chorób społecznych,
- organizowanie systemów doskonalenia kadr w zakresie leczenia onkologicznego,
- prowadzenie działalności szkoleniowej i edukacyjnej w zakresie profilaktyki i promocji zdrowia, diagnozowania i leczenia chorób społecznych,
- szerzenie wiedzy na temat patogenyzy, diagnozy i leczenia chorób społecznych,
- prowadzenie działalności wydawniczej w dziedzinie ochrony zdrowia.

2. Sprawozdanie finansowe

2.1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego.

2.2. Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2022 r. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności fundacji w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie wystąpienia okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.


2.3. Sprawozdanie finansowe prezentowane jest za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 i obejmuje dane porównawcze za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021.


2.4. Fundacja posiada dokumentację dotyczącą przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, a przyjęte zasady są stosowane w sposób ciągły.

3. Zasady rachunkowości

- 3.1. Fundacja nie tworzy rezerw na zaległe urlopy i świadczenia emerytalne.
- 3.2. Fundacja nie tworzy rezerwy na podatek dochodowy ani aktywów na podatek odroczony (zgodnie z art.37 ust.10 ustawy o rachunkowości).
- 3.3. Fundacja nie stosuje przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku (z późn. zm.) w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (zgodnie z art.28b ust.1 i 2 ustawy o rachunkowości).
- 3.4. Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych zgodnych z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 3.5. Inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości inwestycji obciąża koszty finansowe.
- 3.6. Zapasy są wyceniane wg. ceny zakupu lub kosztu wytworzenia.
- 3.7. Należności krótkoterminowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.
- 3.8. Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.
- 3.9. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.
- 3.10. Fundusz statutowy stanowi rzeczywiście wniesiony fundusz fundatora.
- 3.11. Zobowiązania krótkoterminowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty.
- 3.12. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz fundacji przez kontrahentów, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.
- 3.13. Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.
- 3.14. Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że fundacja uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.
- 3.15. Koszty ujmowane są w księgach zgodnie z zasadami memoriału i współmierności przychodów i kosztów. Poniesione koszty odnoszone są do okresu, w którym towar został dostarczony, a usługa wykonana.

Poznań, 24.02.2023 r.


Małgorzata Adamczak
Członek Zarządu


Krzysztof Szyszka
sporządzający sprawozdanie

BILANS
(DLA STOWARZYSZEŃ, FUNDACJI, OPP, ITD. - WERSJA OD POCZĄTKU 2017 ROKU)

PODATNIK

Spółeczna Fundacja "Ludzie dla Ludzi"
Kazimierza Wielkiego 24/26
61-863 Poznań
NIP: 7780147856

ROK OBRACHUNKOWY

2022

PRZEDZIAŁ CZASOWY

01.01.2022 ÷ 31.12.2022

ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA

TYLKO ZAKSIĘGOWANE

NAZWA UŻYTKOWNIKA

GŁÓWNY ADMINISTRATOR

DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA

24 LUTY 2023

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2021-12-31	na dzień 2022-12-31
A. Aktywa trwałe	1 214 114,14	1 214 114,14
I. Wartości niematerialne i prawne	5 905,50	5 905,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 208 208,64	1 208 208,64
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	155 635,80	168 000,82
I. Zapasy	3 567,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	121 964,06	69 298,06
III. Inwestycje krótkoterminowe	30 104,74	98 702,76
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Razem aktywa	1 369 749,94	1 382 114,96

PASywa - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2021-12-31	na dzień 2022-12-31
A. Fundusz własny	1 369 722,94	1 380 857,46
I. Fundusz statutowy	40 350,00	40 350,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 318 422,45	1 329 372,94
IV. Zysk (strata) netto	10 950,49	11 134,52
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27,00	1 257,50
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	27,00	1 257,50
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Razem pasywa	1 369 749,94	1 382 114,96

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(DLA STOWARZYSZEŃ, FUNDACJI, OPP, ITD. - WERSJA OD POCZĄTKU 2017 ROKU)

PODATNIK

Społeczna Fundacja "Ludzie dla Ludzi"
Kazimierza Wielkiego 24/26
61-863 Poznań
NIP: 7780147856

ROK OBRACHUNKOWY

2022

PRZEDZIAŁ CZASOWY

01.01.2022 ÷ 31.12.2022

ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA

TYLKO ZAKSIĘGOWANE

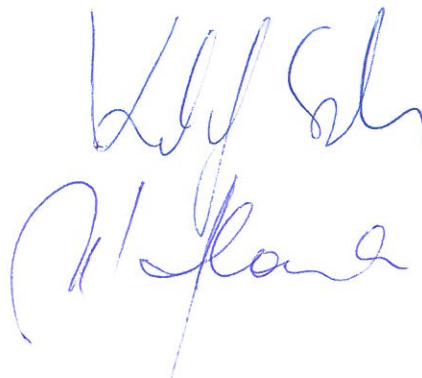
NAZWA UŻYTKOWNIKA

GŁÓWNY ADMINISTRATOR

DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA

24 LUTY 2023

NAZWA POZYCJI	POPRIEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	01.01.2021 ÷ 2021-12-31	01.01.2022 ÷ 2022-12-31
A. Przychody z działalności statutowej	227 060,70	903 566,34
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	227 060,70	903 566,34
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	228 454,34	919 039,19
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	228 454,34	919 039,19
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-1 393,64	-15 472,85
D. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	6 849,00
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	7 143,35
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	-294,35
G. Koszty ogólnego zarządu	7 225,28	6 914,84
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-8 618,92	-22 682,04
I. Pozostałe przychody operacyjne	19 846,55	34 710,52
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,11	2,44
K. Przychody finansowe	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	0,03	601,52
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	11 227,49	11 424,52
N. Podatek dochodowy	277,00	290,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	10 950,49	11 134,52



1. Informacje 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

Fundacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2. Informacje 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

Fundacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Uzupełniające dane o aktywach

Wartości niematerialne i prawne

W wartość niematerialnych i prawnych wykazano nakłady na rejestrację znaku towarowego akcji „POLICZMY SIĘ”, który został zarejestrowany jako Wspólnotowy Znak Towarowy pod numerem CTM 008959264. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych.

Rzeczowe aktywa trwałe

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w rzeczowych aktywach trwałych.

Inwestycje długoterminowe

Lp.	Aktywa finansowe	Stan na początek okresu	Nabycie	Likwidacja	Stan na koniec okresu
1.	Udziały i akcje	2 520 530,51	0,00	0,00	2 520 530,51
a)	OPEN SA	2 520 530,51		0,00	2 520 530,51

Lp.	Odpisy aktualizujące aktywa finansowe	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Udziały i akcje	1 312 321,87	0,00	0,00	1 312 321,87
a)	OPEN SA	1 312 321,87	0,00	0,00	1 312 321,87

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w inwestycjach długoterminowych.

Rezerwy

W okresie sprawozdawczym Fundacja nie tworzyła rezerw.

Zobowiązania

Zobowiązania w wysokości 1.257,50 wynikają z bieżących zobowiązań dla usługodawców oraz niewypłaconej umowy zlecenia.

4. Informacje 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 Fundacji	2021	2022
	wartość	wartość
Przychody z działalności statutowej	227 060,70	903 566,34
Przychody z działalności gospodarczej	0,00	6 849,00
Przychody finansowe	0,00	0,00
Przychody z darowizn	19 846,17	13 189,30
Przychody pozostałe	0,38	21 521,22
Razem	246 907,25	945 125,86

Przychody z działalności statutowej	2021	2022
	227 060,70	903 566,34
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	227 060,70	903 566,34
<i>a) dotacje i subwencje</i>	217 577,28	205 177,23
<i>b) działania zlecone</i>	0,00	685 505,06
<i>c) działania własne</i>	1 788,62	4 065,05
<i>d) przychody 1%</i>	6 889,50	8 819,00
<i>e) zbiórki publiczne</i>	805,30	0,00

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Lp.	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	2021	2022
1.	Amortyzacja	0,00	0,00
2.	Zużycie materiałów i energii	35 894,01	4 033,91
3.	Usługi obce	27 670,50	500 898,94
4.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia	131 900,00	361 560,62
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24 536,28	52 545,72
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 453,55	0,00
	Koszty ogółem	228 454,34	919 039,19

Lp.	Koszty działalności gospodarczej	2021	2022
1.	Amortyzacja	0,00	0,00
2.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
3.	Usługi obce	0,00	3 810,00
4.	Podatki i opłaty	0,00	589,00
5.	Wynagrodzenia	0,00	931,50
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	1 812,85
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
	Koszty ogółem	0,00	7 143,35

Lp.	Koszty zarządu i administracji działalności statutowej	2021	2022
1.	Amortyzacja	0,00	0,00
2.	Zużycie materiałów i energii	0,00	21,00
3.	Usługi obce	5 450,28	6 246,84
4.	Podatki i opłaty	1 600,00	600,00
5.	Wynagrodzenia	0,00	0,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	175,00	47,00
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
	Koszty ogółem	7 225,28	6 914,84

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy stanowi rzeczywiście wniesiony przez Fundatora wkład. W okresie sprawozdawczym Fundusz statutowy nie zmienił się.

7. Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

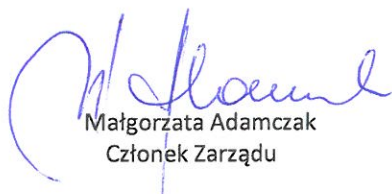
Wpływy i wydatki z 1%	2021	2022
Bilans otwarcia	10 212,40	11 789,80
wpływ 1%	6 889,50	8 819,00
wydatki w tym:	5 312,10	13 421,00
<i>wydatki FAQRAK</i>	<i>552,00</i>	<i>506,00</i>
<i>modernizacja strony</i>	<i>1 193,10</i>	<i>2 214,00</i>
<i>utrzymanie domen</i>	<i>3 567,00</i>	<i>10 701,00</i>
Bilans zamknięcia	11 789,80	7 187,80

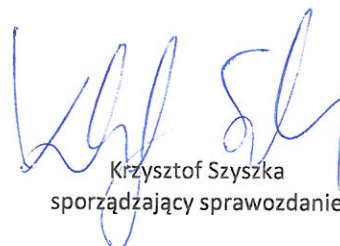
8. Inne informacje

Poręczenia i gwarancje

Fundacja udzieliła poręczenia na rzecz Samorządu Województwa Wielkopolskiego z tytułu projektu „Rozwój profilaktyki onkologicznej wśród kobiet realizowany przez OPEN SA na terenie całej Wielkopolski w latach 2019-2023”, którego jest partnerem, do kwoty najwyższej w wysokości 1.381.726,07 złotych.

Poznań, 24.02.2023 r.


Małgorzata Adamczak
Członek Zarządu


Krzysztof Szyszka
sporządzający sprawozdanie