

SPOŁECZNA FUNDACJA „LUDZIE DLA LUDZI”

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres
od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 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 patogenez, 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 2023 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 01.01.2023 do 31.12.2023 i obejmuje dane porównawcze za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022.
- 2.4. Fundacja posiada dokumentację dotyczącą przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, a przyjęte zasady są stosowane w sposób ciągły.

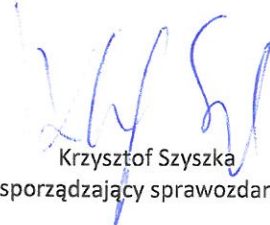
3. Zasady rachunkowości

- 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, 17.03.2024 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

2023

PRZEDZIAŁ CZASOWY

01.01.2023 ÷ 31.12.2023

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2022-12-31	na dzień 2023-12-31
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	168 000,82	185 538,78
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	69 298,06	102 951,81
III. Inwestycje krótkoterminowe	98 702,76	82 586,97
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Razem aktywa	1 382 114,96	1 399 652,92

PASywa - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2022-12-31	na dzień 2023-12-31
A. Fundusz własny	1 380 857,46	1 391 459,16
I. Fundusz statutowy	40 350,00	40 350,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 329 372,94	1 340 507,46
IV. Zysk (strata) netto	11 134,52	10 601,70
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 257,50	8 193,76
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 257,50	8 193,76
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Razem pasywa	1 382 114,96	1 399 652,92

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

2023

PRZEDZIAŁ CZASOWY

01.01.2023 ÷ 31.12.2023

NAZWA POZYCJI	POPRIEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	01.01.2022 ÷ 2022-12-31	01.01.2023 ÷ 2023-12-31
A. Przychody z działalności statutowej	903 566,34	4 041 573,76
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	218 061,28	189 417,98
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	685 505,06	3 842 806,19
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	9 349,59
B. Koszty działalności statutowej	919 039,19	4 046 573,07
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	229 239,38	171 034,86
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	689 799,81	3 875 538,21
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-15 472,85	-4 999,31
D. Przychody z działalności gospodarczej	6 849,00	73 798,00
E. Koszty działalności gospodarczej	7 143,35	70 559,61
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-294,35	3 238,39
G. Koszty ogólnego zarządu	6 914,84	14 897,41
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-22 682,04	-16 658,33
I. Pozostałe przychody operacyjne	34 710,52	27 923,87
J. Pozostałe koszty operacyjne	2,44	0,75
K. Przychody finansowe	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	601,52	321,09
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	11 424,52	10 943,70
N. Podatek dochodowy	290,00	342,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	11 134,52	10 601,70

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 i pasywach

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.

Należności

Należności w wysokości 102.951,81 wynikają z bieżących należności za wykonane usługi oraz nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym wynikających z deklaracji za grudzień 2023 roku.

Rezerwy

W okresie sprawozdawczym Fundacja nie tworzyła rezerw.

Zobowiązania

Zobowiązania w wysokości 8.193,76 wynikają z bieżących zobowiązań dla usługodawców oraz zobowiązania z tytułu podatku CIT 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

	2022	2023
Przychody Fundacji	wartość	wartość
Przychody z działalności statutowej	903 566,34	4 041 573,76
Przychody z działalności gospodarczej	6 849,00	73 798,00
Przychody finansowe	0,00	0,00
Przychody z darowizn	13 189,30	26 933,80
Przychody pozostałe	21 521,22	990,07
Razem	945 125,86	4 143 295,63

	2022	2023
Przychody z działalności statutowej	903 566,34	4 041 573,76
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	218 061,28	189 417,98
a) dotacje i subwencje	205 177,23	165 408,06
b) działania własne	4 065,05	11 788,62
c) przychody 1%	8 819,00	12 221,30
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	685 505,06	3 842 806,19
a) działania zlecone	685 505,06	3 842 806,19
Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	9 349,59
a) ekspertyzy	0,00	9 349,59

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Lp.	Koszty działalności statutowej odpłatnej	2022	2023
1.	Amortyzacja	0,00	0,00
2.	Zużycie materiałów i energii	1 144,61	6 463,93
3.	Usługi obce	456 923,09	2 940 981,13
4.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia	207 714,14	822 848,97
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24 017,97	105 244,18
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
	Koszty ogółem	689 799,81	3 875 538,21

Lp.	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	2022	2023
1.	Amortyzacja	0,00	0,00
2.	Zużycie materiałów i energii	2 889,30	13 667,59
3.	Usługi obce	43 975,85	21 142,86
4.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia	153 846,48	114 751,22
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28 527,75	21 473,19
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
	Koszty ogółem	229 239,38	171 034,86

Lp.	Koszty działalności gospodarczej	2022	2023
1.	Amortyzacja	0,00	0,00
2.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
3.	Usługi obce	3 810,00	40 554,90
4.	Podatki i opłaty	589,00	0,00
5.	Wynagrodzenia	931,50	28 282,50
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 812,85	0,00
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	1 722,21
	Koszty ogółem	7 143,35	70 559,61

Lp.	Koszty zarządu i administracji działalności statutowej	2022	2023
1.	Amortyzacja	0,00	0,00
2.	Zużycie materiałów i energii	21,00	0,00
3.	Usługi obce	6 246,84	10 070,81
4.	Podatki i opłaty	600,00	167,00
5.	Wynagrodzenia	0,00	4 311,34
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	47,00	175,00
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
	Koszty ogółem	6 914,84	14 897,41

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

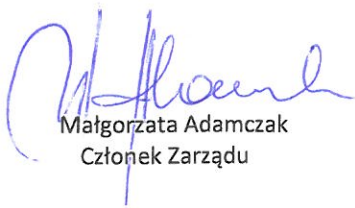
Wpływy i wydatki z 1%	2022	2023
Bilans otwarcia	11 789,80	7 187,80
wpływ 1%	8 819,00	12 221,30
wydatki w tym:	13 421,00	2 828,00
wydatki FAQRAK	506,00	860,00
modernizacja strony	2 214,00	0,00
utrzymanie domen	10 701,00	1 968,00
Bilans zamknięcia	7 187,80	16 581,10

8. Inne informacje

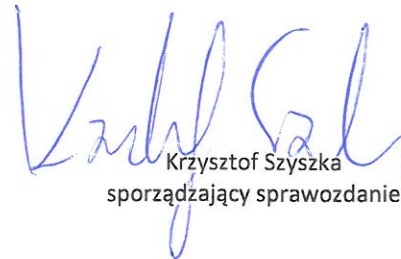
Poręczenia i gwarancje

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, 17.03.2024 r.



Małgorzata Adamczak
Członek Zarządu



Krzysztof Szyszka
sporządzający sprawozdanie

