
+

SPRAWOZDANIE FINANSOWE FUNDACJI

Klub Naukowy FENIX

ZA 2023 ROK

Warszawa, dnia 26 marca 2024 r.

WPROWADZENIE
do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku
dla fundacji
Klub Naukowy FENIX

1. Fundacja realizuje swoje cele poprzez:
 - a. Prowadzenie kół naukowych.
 - b. Organizowanie i udział w warsztatach i obozach o charakterze naukowym i z zakresu umiejętności miękkich.
 - c. Organizowanie i udział w szkoleniach.
 - d. Organizowanie i udział w konkursach krajowych i międzynarodowych.
 - e. Organizowanie i udział w festiwalach naukowych.
 - f. Organizowanie i udział w wydarzeniach tematycznych.
 - g. Promowanie młodych naukowców w kraju i za granicą.
 - h. Promowanie nauk ścisłych w szkołach gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych.
 - i. Fundowanie stypendiów zwłaszcza uzdolnionym dzieciom i młodzieży z rodzin najbiedniejszych.
 - j. Organizowanie i udział w pozaszkolnych formach edukacji sportowej oraz zajęciach sportowych i rekreacyjnych.
 - k. Prowadzenie badań naukowych i prac rozwojowych w dziedzinie nauk przyrodniczych i technicznych.
 - l. Działalność związana z doradztwem zawodowym.
 - m. Działalność związana z oprogramowaniem.
 - n. Wydawanie czasopism i pozostałych periodyków.
 - o. Udostępnianie pomieszczeń na potrzeby rozwoju własnych badań naukowych i innowacyjnych projektów.

Fundacja "Klub Naukowy Fenix" realizuje zadania ze sfery zadań publicznych z zakresu edukacji.

2. Fundacja zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym Rejestr Stowarzyszeń pod numerem KRS 0000522855.
3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od dnia 01.01.2023 do 31.12.2023
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.
5. Ewidencja księgowa w okresie 01 stycznia — 31 grudnia 2023 r. była prowadzona za pomocą licencjonowanego programu księgowego przy użyciu komputera. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. 1994 nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami) oraz zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad — polityką rachunkowości.

-
6. W bilansie przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:
- a. Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dzień poprzedni.
 - b. Środki pieniężne — krajowe środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Fundacja nie prowadzi kasy gotówkowej.
 - c. Fundusz statutowy — w tej pozycji bilansu wykazana jest wielkość funduszu statutowego powiększona lub pomniejszona o wynik finansowy. Fundusz statutowy jest to podstawowy fundusz jednostki, tworzony na podstawie przepisów prawa i statutu jednostki, przeznaczony na finansowanie jej działalności statutowej. Fundusz powiększa również wartość aktywów trwałych, skorygowany o odpisy umorzeniowe.
7. Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
8. Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
9. Fundacja środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje metodą liniową zgodnie z przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych.
10. Na majątek organizacji składają się:
- 1) Aktywa trwałe
 - 2) Aktywa obrotowe
 - 3) Zapasy
 - środki finansowe w kasie: 0,00 zł.
 - środki finansowe na rachunkach bankowych: 36 951,42 zł.
 - należności 13 515,79 zł
 - należne wpłaty od fundatorów 0,00 zł
 - 4) Pasywa – Fundusz Własny
 - fundusz statutowy: 1 500,00 zł.
 - zysk (strata) z lat ubiegłych 54 961,68 zł.
 - zysk (strata) roku bieżącego -19 963,25 zł.
 - 5) Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy
 - zobowiązania 15 468,78 zł.
 - przychody przyszłych okresów (dotacje na rok przyszły) 0,00 zł.

11. Wykaz przychodów i kosztów:

1) Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł:

- przygotowawcze kursy olimpijskie 4 400,00 zł.
- darowizna 38 935,61 zł.

2) Informacje o strukturze kosztów:

- koszty finansowe 41,00 zł.
- z tytułu podpisanych umów cywilnoprawnych 14 200,00 zł.
- prowadzenie księgowości 960,00 zł.
- usługi telekomunikacyjne oraz internet 1 372,43 zł.
- hosting i domena 1 822,46 zł.
- materiały naukowe 5 271,32 zł.
- wynajem lokalu 18 000,00 zł.
- artykuły informatyczne 9 998,67 zł.
- wysyłki oraz dostawy kurierskie 24,89 zł.
- promocja 984,00 zł.
- delegacje 6 368,61 zł.
- inne koszty 1 955,48 zł.

Fundacja posiada fundusz statutowy, na który są przekazywane zyski na przyszłą działalność statutową Fundacji, a jeżeli fundacja wykáže stratę, fundusz statutowy jest pomniejszany o tę kwotę.

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2023 r.
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA		
Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	70 217,01	50 467,21
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	1 514,95	13 515,79
III. Inwestycje krótkoterminowe	68 702,06	36 951,42
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	1 500,00	1 500,00
Aktywa razem	71 717,01	51 967,21
PASYWA		
Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	56 461,68	36 498,43
I. Fundusz statutowy	1 500,00	1 500,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12 051,90	54 961,68
IV. Zysk (strata) netto	67 013,58	-19 963,25
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	15 255,33	15 468,78
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 255,33	15 468,78
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem	71 717,01	51 967,21

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2023 r.
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	102 651,90	43 335,61
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		38 935,61
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	42 000,00	4 400,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	60 651,90	
B.	Koszty działalności statutowej	35 536,26	63 257,86
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		61 057,86
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	35 536,26	2 200,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	67 115,64	-19 922,25
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	67 115,64	-19 922,25
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe	102,06	41,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	67 013,58	-19 963,25
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	67 013,58	-19 963,25