

Wprowadzenie do sprawozdania Finansowego

za okres:
od 01 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024 roku

Nazwa: Fundacja Rozwoju Terapii Rodzin Na Szlaku
Siedziba: ul. Henryka Sienkiewicza 14, 30-033 Kraków

Zarząd Fundacji Rozwoju Terapii Rodzin Na Szlaku przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024, na które składa się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Informacja dodatkowa

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami załącznika nr 6 Ustawy o Rachunkowości, przedstawia sytuację majątkową i finansową za rok 2024.

Data oprac: 08 kwietnia 2025 r.
Sporządził : Główny Księgowy – Agnieszka Król
Zatwierdził: Zarząd –

.....
Główny Księgowy - podpis i pieczęć

.....
Zarząd – podpis i pieczęć

Dane identyfikacyjne:

- Fundacja Rozwoju Terapii Rodzin na Szlaku
- Ul. Henryka Sienkiewicza 14, 30-033 Kraków
- Organ prowadzący rejestr – Krajowy Rejestr Sądowy w Krakowie
XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestr Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej
- Numer rejestru – KRS 0000410824
- Czas trwania działalności jednostki – nieograniczony
- Okres objęty sprawozdaniem od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 r.

Informacje podstawowe:

- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy kontynuacji działalności statutowej.
- W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe – Fundacja nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.
- Fundacja nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym
- Jednostka sporządza rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem nr 6 do Ustawy o rachunkowości dostosowanym do działalności Fundacji z podziałem na działalność statutową i gospodarczą.
- Zgodnie z zasadą memoriału Fundacja ujmuje w księgach wszystkie osiągnięte przychody statutowe i koszty, związane z tymi przychodami oraz działalnością gospodarczą.

Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego – w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru – zaprezentowano poniżej.

WYCENA AKTYWÓW

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej – metodą liniową.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Środki trwałe jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów są to składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10 000 zł.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

- Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:
Materiały - cena zakupu
Towary – cena wytworzenia

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

WYCENA PASYWÓW

Fundusze statutowe ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutem Fundacji i zasadami praw polityki rachunkowości.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

PRZYCHODY I KOSZTY

Przychody z działalności statutowej obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa i statutu jako przychody działalności statutowej; darowizny, dotacje, usługi statutowe ujmowane w okresach, których dotyczą .

Koszty działalności ujmowane są z podziałem na działalność statutową i gospodarczą .

Całą nadwyżkę przychodów nad kosztami z działalności gospodarczej Fundacja przeznacza na pokrycie działalności administracyjnej i realizacji celów zgodnie ze statutem.

.....
Zarząd

Fundacja Rozwoju Terapii Rodzin Na Szlaku

REGON 122505790 nr KRS 0000410824 NIP 6762453269

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2024 ROK

1) Nazwa jednostki: Fundacja Rozwoju Terapii Rodzin Na Szlaku
Siedziba: ul. Henryka Sienkiewicza 14, 30-033 Kraków

2) Wpis do Rejestru: Fundacja została wpisana do Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej w dniu 11-05-2012 r. prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS

3) Skład Zarządu Fundacji:

Anna Kazberuk – Prezes Zarządu

Magdalena Maria Pozarzycka- Szwed – Wiceprezes Zarządu

Magdalena Łucja Grubich– Sekretarz

Małgorzata Osiełczak- Stawinoga - Członek Zarządu

Roman Piotr Hilscher- Członek Zarządu

4) Cele statutowe Fundacji:

1. Celem Fundacji jest prowadzenie działalności społecznie użytecznej o charakterze publicznym w zakresie stymulowania rozwoju psychoterapii, a w szczególności terapii rodziny.

2. Cel Fundacji realizowany jest poprzez:

a) pomoc społeczną dla osób z zaburzeniami psychicznymi świadczoną osobom upośledzonym umysłowo lub osobom uzależnionym w placówkach innych niż szpitale

b) promocję profilaktyki i zdrowia psychicznego prowadzoną przez specjalistów promocji zdrowia

c) promocję profilaktyki i zdrowia rodziny prowadzoną przez specjalistów promocji zdrowia

d) udzielanie stypendiów krajowych i zagranicznych;

- e) organizowanie i prowadzenie szkoleń przed dyplomowych i podyplomowych z zakresu psychoterapii i profilaktyki oraz prowadzenie w tym zakresie innej działalności szkoleniowej, edukacyjnej, oświatowej i wychowawczej
- f) organizowanie konferencji i kongresów naukowych
- g) udzielanie porad, diagnostykę i leczenie w zakresie psychoterapii, w tym prowadzenie działalności terapeutycznej w zakresie psychoterapii, w szczególności terapii rodziny
- h) pomoc społeczną z zakwaterowaniem dla osób z zaburzeniami psychicznymi w ramach ośrodka zdrowia psychicznego
- i) prowadzenie działalności terapeutycznej w zakresie psychoterapii, zwłaszcza psychoterapii rodziny

5) Fundacja została powołana na czas nieokreślony.

6) Fundacja prowadzi działalność statutową dla której zostały wyodrębnione konta w księgach rachunkowych jak również rachunek wyników pokazuje wynik na poszczególnych działaniach Fundacji.

7) Fundacja w roku 2024 nie zakupiła środków trwałych o wartości powyżej 10 000,00 złotych.

8) W roku 2024 Fundacja na inwestycje w obce środki trwałe nie wydatkowała żadnej kwoty.

9) W skład należności długoterminowych wchodzi kaucja w kwocie 13 507,99 zł

10) Podział należności krótkoterminowych (konta rozrachunki) wchodzi należności od odbiorców w kwocie 34 944,38 zł

LP	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Należności od odbiorców	27 481,12
2.	VAT naliczony	5 609,30
3.	Zaliczki na dostawy	1 672,23
4.	PIT4 nadpłata	181,73
Razem		34 944,38

11) Środki pieniężne na dzień 31grudnia 2024 wynoszą 620 896,96 zł

LP	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne w kasie	10 279,70
2.	Środki pieniężne w banku	610 617,26
3.	konto do rozrachunków VAT	0,00
Razem		620 896,96

11) Podział zobowiązań krótkoterminowych:

LP	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zobowiązania wobec dostawców	30 320,79
2.	Zobowiązanie VAT	23 443,00
3.	Zaliczki od odbiorców	3 695,00
4.	Rozrachunki z pracownikami z tyt. wynagrodzeń	0,00
5.	Zobowiązanie wobec ZUS	12 896,06
Razem		70 354,85

Pozycja w Bilansie Pasywa B II 2. – Inne zobowiązania

12) Rozliczenia międzyokresowe kosztów w roku 2024 nie występowały.

13) Rozliczenia międzyokresowe przychodów nie wystąpiły w roku 2024.

14) Zatrudnienie i wynagrodzenia. – Fundacja zatrudniała 5 osoby w roku 2024 z tytułu umowy o pracę.

15) Informacja o strukturze przychodów, źródła i wysokość:

Przychody z działalności statutowej	2 735 264,22
Przychody statutowe	2 735 264,22
• Konsultacje rodzinne	921 125,06
• Superwizja	767 107,25
• Konferencja terapii rodzin	74 257,42
• Grupa genegramowa	166 652,83
• Terapia grupowa	159 700,03
• Staż	17 300,00
• Kursy	484 833,78
• Szkolenie DMD	31 707,28
• Kurs terapii rodzin i par	83 495,25
• Seminarium	29 085,32
Darowizny	0,00
Dotacje	0,00

Przychody z działalności gospodarczej	0,00
Przychody ze sprzedaży usług	0,00
Sponsoring, reklama	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	0,00
Przychody finansowe	110,09
Razem przychody:	2 735 374,31

16) Informacje o strukturze kosztów, źródła i wysokość:

Koszty działalności	2 650 406,94
Koszty statutowe:	2 650 406,94
• zużycie materiałów i energii	82 618,02
• usługi obce	1 963 855,22
• wynagrodzenia	516 421,39
• ubezpieczenia społeczne	74 136,62
• pozostałe koszty	13 375,69
Koszty pozostałe	0,00
Koszty działalności gospodarczej	0,00
Koszty działalności gospodarczej	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	5 398,24
• dotacja dla SNP PTP	3 000,00
• zaokrąglenia VAT-struktura	2 398,24
Koszty administracyjne statutowe	14,13
Koszty finansowe	2 655 819,31
Razem:	2 655 819,31

17) Wydatki nie zakwalifikowane jako koszty uzyskania przychodów w roku 2024 nie wystąpiły.

.....
Zarząd Fundacji

Agnieszka Król
Osoba sporządzająca

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2024
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok 2023	Kwota za rok 2024
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	2 421 073,54	2 735 264,22
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 421 073,54	2 735 264,22
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	1 899 391,52	2 059 320,71
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 899 391,52	2 059 320,71
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	521 682,02	675 943,51
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	450 418,84	591 086,23
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	71 263,18	84 857,28
I.	Pozostałe przychody operacyjne	2 376,27	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	12 105,18	5 398,24
		0,00	
K.	Przychody finansowe	0,00	110,09
L.	Koszty finansowe	0,00	14,13
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	61 534,27	79 555,00
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	61 534,27	79 555,00

Kraków, dnia 08 kwietnia 2025
.....
(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

Agnieszka Król
.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2024
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2023	31.12.2024
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	13 507,99	13 507,99
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	13 507,99	13 507,99
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	562 938,63	655 841,34
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	17 687,74	34 944,38
III. Inwestycje krótkoterminowe	545 250,89	620 896,96
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	576 446,62	669 349,33

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2023	31.12.2024
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	519 439,48	598 994,48
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	457 905,21	519 439,48
IV. Zysk (strata) netto	61 534,27	79 555,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	57 007,14	70 354,85
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	57 007,14	70 354,85
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	576 446,62	669 349,33

Kraków, 08.04.2025

Zarząd Jednostki

.....
(miejsce i data sporządzenia)

Agnieszka Król

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....