

sprawozdanie finansowe

dla:

FUNDACJA POLSAT

za okres:

01.01.2023

-

31.12.2023

Data sporządzenia:

06.06.2024

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki **FUNDACJA POLSAT**

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica **OSTROBRAMSKA**
Nr domu **77** Nr lokalu _____
Miejscowość **WARSZAWA**
Pocztą **WARSZAWA** Kod pocztowy **04-175** Kod kraju **PL**
Gmina **WARSZAWA**
Powiat **WARSZAWA**
Województwo **MAZOWIECKIE**

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica _____
Nr domu _____ Nr lokalu _____
Miejscowość _____ Kod pocztowy _____ Kod kraju _____

Identyfikator podmiotu:

numer NIP **5251575456**
numer KRS **0000135921** Pole wymagane przez system eKRS

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia _____
Do _____

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia **01.01.2023** Do dnia **31.12.2023**

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak ▼

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Tak ▼

odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Zasady (polityka) rachunkowości:

metody wyceny aktywów i pasywów:

Znaczące zasady rachunkowości

1. Przychody i koszty. Przychody z działalności statutowej pochodzą ze źródeł określonych w statucie. Przychody na działalność statutową obejmują wpłaty od osób fizycznych i prawnych oraz wpłaty z SMS dokonane na działalność statutową Fundacji. Przychody celowe obejmują wpłaty od osób fizycznych i prawnych ze wskazaniem szczegółowego celu. 1,5% podatku obejmuje wpłaty z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych przeznaczonego na działalność statutową Fundacji oraz ze wskazaniem szczegółowego celu.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Przychody z tytułu darowizn od osób fizycznych i prawnych rozpoznawane są w momencie otrzymania wpłaty na rachunek bankowy Fundacji. Przychody z tytułu wpłat z SMS rozpoznawane są w okresie, w którym są należne. Koszty realizacji zadań statutowych stanowią środki pieniężne i inne aktywa wydatkowane bezpośrednio na cele statutowe.

Fundacja sporządza rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem nr 6 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

2. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne

Wartość początkową środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującą, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Fundacja stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- komputery – 30%

- licencje i programy komputerowe – 20%

3. Zapasy wycenia się według rzeczywistych cen zakupu.

4. Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe. Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

5. Inwestycje krótkoterminowe, Inwestycje krótkoterminowe są to środki pieniężne w złotych polskich.

6. Rozliczenia międzyokresowe, Fundacja dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych wyłącznie znaczących kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych wyłącznie znaczących kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

7. Fundusze wycenia się w wartości nominalnej, z tym że każdy Fundusz wykazuje się odrębnie.

8. Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów. W 2023 r. Fundacja nie dokonała zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów. 9. Fundusz statutowy w roku 2023 nie był zwiększany ani wykorzystywany.

ustalenia wyniku finansowego:

Wynik z działalności statutowej ustala się jako różnicę pomiędzy przychodami statutowymi a kosztami statutowymi.

Wynik z działalności gospodarczej ustala się jako różnicę pomiędzy przychodami z działalności gospodarczej a kosztami z działalności gospodarczej.

Wynik z działalności operacyjnej ustala się jako sumę wyniku z działalności statutowej i wyniku z działalności gospodarczej pomniejszonej o koszty ogólnego zarządu.

Wynik brutto ustala się jako sumę wyniku z działalności operacyjnej i pozostałych przychodów operacyjnych pomniejszonych o koszty operacyjne oraz pozostałych przychodów finansowych pomniejszonych o koszty finansowe. Wynik netto ustala się pomniejszając wynik brutto o wartość podatku dochodowego.

Dodatni lub ujemny wynik finansowy odnoszony jest na zysk/strata z lat ubiegłych.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości Dz. U. z 2023 r. poz. 120, z późn. zm.) zgodnie z załącznikiem nr 6 dla jednostek o których mowa w art.3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje: Informacje do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2023 rok, Bilans za okres 01.01.2023, - 31.12.2023 sporządzony na dzień 31.12.2023, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2023-31.12.2023 sporządzony na dzień 31.12.2023

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

pozostałe:

Fundacja przyjmuje uproszczenia:

- zastosowaniu kryteriów podatkowych do leasingu (art.3 ust 6 uor),
- rezygnacji z ustalania podatku odroczonego (art.37 ust 10 uor),
- rezygnacji ze stosowania rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (art.28b, ust1 uor),
- przyjęciu uproszczeń w zakresie ustalania kosztu wytworzenia (art. 28, ust. 4a uor),
- przyjęcia uproszczeń w zakresie stosowania amortyzacji podatkowej dla potrzeb bilansowych (art. 32, ust. 7 uor),
- przyjęcia uproszczeń w zakresie niestosowania zasady ostrożności (w zakresie nietworzenia odpisów aktualizujących i rezerw) oraz nietworzenia rozliczeń międzyokresowych biernych na świadczenia pracownicze, w tym emerytalne (art. 7 ust. 2b uor).

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji Instrumenty finansowe

Opis Fundacja nie ma żadnych instrumentów finansowych pochodnych ani zabezpieczających.

Nazwa pozycji Transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących

Opis W roku obrotowym 2023 Fundacja nie prowadziła żadnych transakcji oraz nie udzielała pożyczek członkom organów zarządzających i nadzorujących.

Nazwa pozycji Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Opis Nie dokonywano zwiększenia funduszu statutowego. Nie wykorzystywano funduszu statutowego.

Nazwa pozycji Wskazanie czasu trwania działalności jednostki

Opis Nieograniczony

| Aktywa | | Stan na: | 31.12.2023 | 31.12.2022 | Przełst. dane porów. za poprzedni okres |
|---------------------------------------|--|----------|---------------|---------------|---|
| A | Aktywa trwałe | | 0,00 | 0,00 | |
| I | Wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | | 0,00 | 0,00 | |
| III | Należności długoterminowe | | 0,00 | 0,00 | |
| IV | Inwestycje długoterminowe | | 0,00 | 0,00 | |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 0,00 | |
| B | Aktywa obrotowe | | 28 028 015,11 | 23 894 267,60 | |
| I | Zapasy | | 2 086,56 | 64 530,28 | |
| II | Należności krótkoterminowe | | 91 980,45 | 213 544,35 | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | | 27 933 948,10 | 23 616 192,97 | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 0,00 | |
| C | Należne wpłaty na fundusz statutowy | | 0,00 | 0,00 | |
| Aktywa razem (suma pozycji A, B, i C) | | | 28 028 015,11 | 23 894 267,60 | |

| Pasywa | | Stan na: | 31.12.2023 | 31.12.2022 | Przełst. dane porów. za poprzedni okres |
|-----------------------------------|--|----------|---------------|---------------|---|
| A | Fundusz własny | | 27 890 143,67 | 23 847 925,76 | |
| I | Fundusz statutowy | | 15 000,00 | 15 000,00 | |
| II | Pozostałe fundusze | | 0,00 | 0,00 | |
| III | Zysk (strata) z lat ubiegłych, w tym: | | 23 832 925,76 | 18 883 186,06 | |
| IV | Zysk (strata) netto | | 4 042 217,91 | 4 949 739,70 | |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | 137 871,44 | 46 341,84 | |
| I | Rezerwy na zobowiązania | | 0,00 | 0,00 | |
| II | Zobowiązania długoterminowe | | 0,00 | 0,00 | |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe | | 137 871,44 | 46 341,84 | |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 0,00 | |
| Pasywa razem (suma pozycji A i B) | | | 28 028 015,11 | 23 894 267,60 | |

Rachunek zysków i strat

FUNDACJA POLSAT

wszystkie kwoty w złotych

| wyszczególnienie | | za rok: | 2023 | 2022 | Przeł. dane porów. za poprzedni okres |
|------------------|---|---------|---------------|---------------|---------------------------------------|
| A | Przychody z działalności statutowej | | 20 671 044,43 | 24 674 326,61 | |
| I | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | | 20 671 044,43 | 24 674 326,61 | |
| 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 | | 15 453 721,17 | 18 372 154,71 | |
| I | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | | 15 453 721,17 | 18 372 154,71 | |
| 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) | | 5 217 323,26 | 6 302 171,90 | |
| 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 | | 2 229 751,73 | 2 103 939,52 | |
| H | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G) | | 2 987 571,53 | 4 198 232,38 | |
| I | Pozostałe przychody operacyjne | | 0,00 | 0,00 | |
| J | Pozostałe koszty operacyjne | | 0,00 | 12,00 | |
| K | Przychody finansowe | | 1 351 966,92 | 751 519,47 | |
| L | Koszty finansowe | | 297 320,54 | 0,15 | |
| M | Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L) | | 4 042 217,91 | 4 949 739,70 | |
| N | Podatek dochodowy | | 0,00 | 0,00 | |
| O | Zysk (strata) netto (M - N) | | 4 042 217,91 | 4 949 739,70 | |

Dodatkowe informacje i objaśnienia

FUNDACJA POLSAT

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

| Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto | | Okres bieżący | | Okres poprzedni | |
|---|--|----------------|------------------------------|-----------------|------------------------------|
| | | Ogółem: | w tym z zysków kapitałowych: | Ogółem: | w tym z zysków kapitałowych: |
| A. | Zysk (strata) brutto za dany rok | 4 042 217,91 | — | 4 949 739,70 | — |
| B. | Przychody zwolnione z opodatkowania * | 139 564,87 | | 2 067 530,71 | |
| C. | Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym | 0,00 | | 0,00 | |
| D. | Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | 0,00 | | 0,00 | |
| E. | Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów * | 15 751 020,29 | | 18 372 154,71 | |
| F. | Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | 0,00 | | 0,00 | |
| G. | Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | 0,00 | | 0,00 | |
| | Dochód (A - B - C + D + E + F - G) | 19 653 673,33 | — | 21 254 363,70 | — |
| H. | Strata z lat ubiegłych | 0,00 | | 0,00 | |
| I. | Inne zmiany podstawy opodatkowania | -19 653 673,33 | | -21 254 363,70 | |
| J. | Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 0,00 | — | 0,00 | — |
| K. | Podatek dochodowy | 0,00 | — | 0,00 | — |

* trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

Dochód w kwocie 19 653 673,33 zł w całości zwolniony zgodnie z art. 17 ust. 1 punkt 6c ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Dochód Fundacji przeznaczony jest w całości na cele statutowe. Zdarzenia po dniu bilansowym - na dzień bilansowy nie miały miejsca istotne zdarzenia wpływające na sytuację majątkową i finansową Fundacji. Przychód w kwocie 139 564,87 zł nie stanowi przychodu zgodnie z art. 38 do ustawy o CIT, darowizny na cele związane z przeciwdziałaniem skutkom działań wojennych na terytorium Ukrainy w okresie od dnia 01 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023r.

Załącznik:

1. Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego (według załącznika - plik: Rzecz aktywa trwałe oraz wartości niemater. i prawne.pdf). Na środki trwałe w Fundacji składają niszczarki, laptopy, drukarki. Na wartości niematerialne i prawne w Fundacji składają się zakupione i aktualizowane na bieżąco programy komputerowe Symfonia z modułami dodatkowymi.

Załącznik:



2. Należności, inwestycje, zobowiązania krótkoterminowe – podział wg tytułów (według załącznika - plik: Należności inwestycje zobowiązania krótkoterm.pdf). Należności krótkoterminowe stanowią należności z tytułu rozliczeń z operatorami sieci komórkowych dotyczące wpływów z usługi SMS.

Załącznik:



3. Koszty ogólnego zarządu (według załącznika - plik: Koszty ogólnego zarządu.pdf)

Załącznik:



4. Struktura przychodów (według załącznika - plik: Struktura przychodów.pdf)

Załącznik:



Dodatkowe informacje i objaśnienia

FUNDACJA POLSAT

wszystkie kwoty w złotych

5. Koszty działalności statutowej ogółem oraz z podziałem na środki własne i pochodzące z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych (według załącznika - plik: Koszty działalności statutowej.pdf). Na koszty statutowe składają się udzielone darowizny dla osób fizycznych i prawnych związane z leczeniem i ratowaniem życia dzieci.

Załącznik:



koszty działalności
statutowej.pdf

6. Koszty działalności statutowej dla 14 osób prawnych na rehabilitację, leczenie, zakup sprzętu medycznego i rehabilitacyjnego oraz dofinansowanie działalności na kwotę 5 675 283,83 zł. (według załącznika - plik: Koszty działalności statutowej osoby prawne.pdf)

Załącznik:



Koszty działalności
statutowej osoby
prawne.pdf

7. Zobowiązanie warunkowe. Fundacja posiada zobowiązania warunkowe w wysokości 1 029 834,35 zł. Są to przyznane, a jeszcze niewypłacone kwoty dotacji dla podopiecznych Fundacji, z przeznaczeniem na leczenie i rehabilitację, jak również zakup niezbędnego sprzętu rehabilitacyjnego i medycznego. Każdego miesiąca Zarząd podejmuje uchwały określające przybliżoną wartość przyznanych dotacji. Pełnią one funkcję jedynie orientacyjną, pozwalającą zabezpieczyć środki pieniężne na przyszłe wydatki, gdyż warunkiem niezbędnym do powstania zobowiązania jest dostarczenie przez opiekuna podopiecznego Fundacji faktur za wykonanie usług - leczenia, rehabilitacji, zakupu sprzętu itp. W przypadku gdy rodzic nie dostarczy faktury, zobowiązanie nie powstaje, a pomoc nie jest realizowana.

Załącznik:

8. Rozliczenie wyniku oraz zatrudnienie (według załącznika - plik: Rozliczenie wyniku oraz zatrudnienie.pdf).

Załącznik:



Rozliczenie wyniku i
zatrudnienie.pdf

9. Federacja Rosyjska dokonała w dniu 24 lutego 2022 r. inwazji zbrojnej na Ukrainę, która trwa do dnia dzisiejszego. W roku 2023 Fundacja przekazała 2 934 505,20 zł na cele związane z przeciwdziałaniem skutkom działań wojennych na Ukrainie.

Załącznik:



Pomoc dla
Ukrainy.pdf



FUNDACJA POLSAT

Organizacja Pożytku Publicznego

nr KRS 0000135921

Rozlicz się sercem - przekaz 1,5% podatku

Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego

| | 2023r | 2022r |
|--------------------------|---|---|
| | Urządzenia techniczne, maszyny, pozostałe środki trwale | Urządzenia techniczne, maszyny, pozostałe środki trwale |
| | zł | zł |
| Wartość brutto na 01.01. | 37.790,49 | 27.950,49 |
| Zwiększenia: | 0,00 | 9.840,00 |
| Nabycie | 0,00 | 9.840,00 |
| Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 |
| Likwidacja | 0,00 | 0,00 |
| Wartość brutto na 31.12. | 37.790,49 | 37.790,49 |
| Umorzenie na 01.01. | 37.790,49 | 27.950,49 |
| Zwiększenia: | 0,00 | 9.840,00 |
| Amortyzacja | 0,00 | 9.840,00 |
| Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 |
| Likwidacja | 0,00 | 0,00 |
| Umorzenie na 31.12. | 37.790,49 | 37.790,49 |
| Wartość netto | | |
| Stan na 01.01. | 0,00 | 0,00 |
| Stan na 31.12. | 0,00 | 0,00 |

04-175 Warszawa, ul. Ostrobramska 77, tel. 022/ 514-55-55, fax 022/ 514-47-30, e-mail:
fundacja@polsat.com.pl, MBank S.A. o/Warszawa nr konta 39 1140 1010 0000 7777 7000 1001

www.fundacjapolsat.pl



FUNDACJA POLSAT

Organizacja Pożytku Publicznego

nr KRS 0000135921

Rozlicz się sercem - przekaż 1,5% podatku

Wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego

| | 2023r | 2022r |
|--------------------------|---|---|
| | Inne wartości niematerialne i prawne | Inne wartości niematerialne i prawne |
| | zł | zł |
| Wartość brutto na 01.01. | 14.805,85 | 14.805,85 |
| Zwiększenia: | 0,00 | 0,00 |
| Nabycie | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 |
| Sprzedaż | 0,00 | 0,00 |
| Wartość brutto na 31.12. | 14.805,85 | 14.805,85 |
| Umorzenie na 01.01. | 14.805,85 | 14.805,85 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 |
| Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 |
| Sprzedaż | 0,00 | 0,00 |
| Umorzenie na 31.12. | 14.805,85 | 14.805,85 |
| Wartość netto | | |
| Stan na 01.01. | 0,00 | 0,00 |
| Stan na 31.12. | 0,00 | 0,00 |

04-175 Warszawa, ul. Ostrobramska 77, tel. 022/ 514-55-55, fax 022/ 514-47-30, e-mail:
fundacja@polsat.com.pl, MBank S.A. o/Warszawa nr konta 39 1140 1010 0000 7777 7000 1001

www.fundacjapolsat.pl



FUNDACJA POLSAT

Organizacja Pożytku Publicznego
nr KRS 0000135921

Rozlicz się sercem - przekaz 1,5% podatku

Należności krótkoterminowe stanowią należności z tytułu rozliczeń z operatorami sieci komórkowych dotyczące wpływów z usługi SMS

| Należności | | | | | | |
|-------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
| Należności z tytułu | okres wymagalności | | | | Razem | |
| | do 1 roku | | powyżej 1 roku | | | |
| | stan na | | | | | |
| | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1. innych należności rok 2023 | 213.544,35 | 91.980,45 | 0,00 | 0,00 | 213.544,35 | 91.980,45 |
| 1. innych należności rok 2022 | 41.386,85 | 213.544,35 | 0,00 | 0,00 | 41.386,85 | 213.544,35 |

Inwestycje krótkoterminowe

| Inwestycje krótkoterminowe | Rok 2023 | Rok 2022 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 1. Kasa | 5.859,05 | 2.247,49 |
| 2. Rachunki bankowe | 6.072.564,40 | 3.242.526,82 |
| Plus Bank | 90.371,46 | 10.868,79 |
| Mbank | 5.823.404,75 | 3.003.092,90 |
| EFG Bank | 158.788,19 | 228.565,13 |
| 3. Lokaty | 21.855.524,65 | 20.275.418,66 |
| Mbank | 6.157.023,75 | 3.775.418,66 |
| EFG Bank | 15.698.500,80 | 16.500.000,00 |
| 4. Środki pieniężne w drodze | 0,00 | 96.000,00 |
| RAZEM | 27.933.948,10 | 23.616.192,97 |

04-175 Warszawa, ul. Ostrobramska 77, tel. 022/ 514-55-55, fax 022/ 514-47-30, e-mail:
fundacja@polsat.com.pl, MBank S.A. o/Warszawa nr konta 39 1140 1010 0000 7777 7000 1001

www.fundacjapolsat.pl



FUNDACJA POLSAT

Organizacja Pożytku Publicznego

nr KRS 0000135921

Rozlicz się sercem - przekaż 1,5% podatku

Zobowiązania – podział wg tytułów

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

| spłaty | okres wymagalności | | | | Razem | |
|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
| Zobowiązania z tytułu | do 1 roku | | powyżej 1 roku | | | |
| | stan na | | | | | |
| | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| | 1. kredytów i pożyczek rok 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. kredytów i pożyczek rok 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. dostaw i usług rok 2023 | 19.920,00 | 105.404,26 | 0,00 | 0,00 | 19.920,00 | 105.404,26 |
| 2. dostaw i usług rok 2022 | 5.805,42 | 19.920,00 | 0,00 | 0,00 | 5.805,42 | 19.920,00 |
| 3. podatków rok 2023 | 3.322,00 | 6.258,00 | 0,00 | 0,00 | 3.322,00 | 6.258,00 |
| 3. podatków rok 2022 | 21.869,00 | 3.322,00 | 0,00 | 0,00 | 21.869,00 | 3.322,00 |
| 4. ubezpieczeń społecznych rok 2023 | 23.099,84 | 26.209,18 | 0,00 | 0,00 | 23.099,84 | 26.209,18 |
| 4. ubezpieczeń społecznych rok 2022 | 77.525,80 | 23.099,84 | 0,00 | 0,00 | 77.525,80 | 23.099,84 |
| 5. wynagrodzeń rok 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. wynagrodzeń rok 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. zobowiązań wekslowych rok 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. zobowiązań wekslowych rok 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. innych zobowiązań rok 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. innych zobowiązań rok 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem rok 2023 | 46.341,84 | 137.871,44 | 0,00 | 0,00 | 46.341,84 | 137.871,44 |
| Razem rok 2022 | 105.200,22 | 46.341,84 | 0,00 | 0,00 | 105.200,22 | 46.341,84 |

04-175 Warszawa, ul. Ostrobramska 77, tel. 022/ 514-55-55, fax 022/ 514-47-30, e-mail:
fundacja@polsat.com.pl, MBank S.A. o/Warszawa nr konta 39 1140 1010 0000 7777 7000 1001

www.fundacjapolsat.pl



FUNDACJA POLSAT

Organizacja Pożytku Publicznego
nr KRS 0000135921

Rozlicz się sercem - przekaz 1,5% podatku

Koszty ogólnego zarządu

| | Rok 2023 | Rok 2022 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| 1. Amortyzacja | 0,00 | 9.840,00 |
| 2. Zużycie materiałów i energii | 26.554,55 | 21.958,29 |
| 3. Usługi obce | 310.816,06 | 183.752,10 |
| 4. Wynagrodzenia | 763.181,79 | 628.857,74 |
| 5. Ubezpieczenia społeczne | 147.167,08 | 124.737,60 |
| 6. Podatki i opłaty | 467,00 | 0,00 |
| 7. Pozostałe koszty | 969.558,25 | 1.120.198,69 |
| w tym: | | |
| Inne | 3.776,15 | 1.168,75 |
| Reklama | 965.782,10 | 1.119.029,94 |
| w tym: | | |
| - Reklama - promocja 1,5% | 938.041,39 | 1.027.275,14 |
| - Pozostała | 27.740,71 | 91.754,80 |
| 8. Świadczenia na rzecz pracowników | 12.007,00 | 14.595,10 |
| Razem | 2.229.751,73 | 2.103.939,52 |

04-175 Warszawa, ul. Ostrobramska 77, tel. 022/ 514-55-55, fax 022/ 514-47-30, e-mail:
fundacja@polsat.com.pl, MBank S.A. o/Warszawa nr konta 39 1140 1010 0000 7777 7000 1001

www.fundacjapolsat.pl



FUNDACJA POLSAT

Organizacja Pożytku Publicznego

nr KRS 0000135921

Rozlicz się sercem - przekaz 1,5% podatku

Struktura przychodów

| | Rok 2023 | Rok 2022 |
|--|---------------|---------------|
| Przychody z działalności statutowej | 20.671.044,43 | 24.674.326,61 |
| 1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego w tym: | 20.671.044,43 | 24.674.326,61 |
| I. Przychody na działalność statutową | 4.413.776,49 | 17.961.010,70 |
| II. Przychody celowe | 9.588.946,06 | 1.323.551,80 |
| III. 1,5% podatku | 6.671.323,01 | 5.317.764,11 |
| IV. Dotacje budżetowe | -3.001,13 | 72.000,00 |
| 2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe przychody | 0,00 | 0,00 |
| Przychody finansowe - Odsetki od lokat, wkładów bankowych | 1.351.966,92 | 751.519,47 |

04-175 Warszawa, ul. Ostrobramska 77, tel. 022/ 514-55-55, fax 022/ 514-47-30, e-mail:

fundacja@polsat.com.pl, MBank S.A. o/Warszawa nr konta 39 1140 1010 0000 7777 7000 1001

www.fundacjapolsat.pl



FUNDACJA POLSAT

Organizacja Pożytku Publicznego

nr KRS 0000135921

Rozlicz się sercem - przekaz 1,5% podatku

Koszty działalności statutowej ogółem

| | Rok 2023 | Rok 2022 |
|---|---------------|---------------|
| Koszty działalności statutowej | 15.453.721,17 | 18.372.154,71 |
| Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego | 15.453.721,17 | 18.372.154,71 |
| 1. darowizny dla osób fizycznych | 9.778.437,34 | 11.183.212,21 |
| w tym: | | |
| I. darowizny z 1,5% podatku | 4.763.576,17 | 4.455.673,34 |
| II. darowizny z przychodów celowych | 1.107.665,67 | 1.259.799,16 |
| III. darowizny ze środków własnych | 3.907.195,50 | 5.467.739,71 |
| 2. darowizny dla osób prawnych | 5.675.283,83 | 7.188.942,50 |
| w tym: | | |
| I. darowizny ze środków własnych | 5.675.283,83 | 7.188.942,50 |
| Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego | 0,00 | 0,00 |

Koszty działalności statutowej z podziałem na pochodzące z środków własnych oraz z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych

1) ze środków własnych i przychodów celowych dla osób fizycznych:

| L.p. | Cel | Rok 2023 | Rok 2022 |
|------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1. | leczenie | 745.752,16 | 1.142.383,24 |
| 2. | rehabilitacja | 1.417.941,85 | 1.126.981,49 |
| 3. | Sprzęt medyczny | 19.784,99 | 34.602,15 |
| 4. | Sprzęt rehabilitacyjny | 190.379,67 | 69.343,92 |
| 5. | Likwidacja barier architektonicznych | 4.514,30 | 70,00 |
| 6. | Opieka i utrzymanie dzieci z Ukrainy | 2.636.488,20 | 4.354.158,07 |
| | Razem | 5.014.861,17 | 6.727.538,87 |

2) z 1,5% podatku:

| L.p. | Cel | Rok 2023 | Rok 2022 |
|------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1. | Leczenie | 417.633,01 | 420.265,02 |
| 2. | Rehabilitacja | 3.623.038,05 | 3.451.328,79 |
| 3. | Sprzęt medyczny | 142.057,08 | 159.727,58 |
| 4. | Sprzęt rehabilitacyjny | 488.121,73 | 385.481,95 |
| 5. | Likwidacja barier architektonicznych | 92.726,30 | 38.870,00 |
| | Razem | 4.763.576,17 | 4.455.673,34 |



FUNDACJA POLSAT

Organizacja Pożytku Publicznego

nr KRS 0000135921

Rozlicz się sercem - przekaz 1,5% podatku

Koszty działalności statutowej osoby prawne - remonty, sprzęt medyczny, wyposażenie i dofinansowanie działalności

| Lp. | Nazwa | Rok 2023 | Rok 2022 |
|-----|---|--------------|--------------|
| 1 | Forum Darczyńców | 12.650,00 | 11.000,00 |
| 3 | Instytut-Pomnik "Centrum Zdrowia Dziecka", Klinika Chirurgii Dziecięcej i Transplantacji Narządów | 0,00 | 1.063.272,17 |
| 4 | Instytut-Pomnik "Centrum Zdrowia Dziecka", Klinika Neurochirurgii | 0,00 | 96.958,65 |
| 5 | Instytut-Pomnik "Centrum Zdrowia Dziecka", Klinika Neonatologii, Patologii i Intensywnej Terapii Noworodka i Klinika Neurologii i Epileptologii | 122.709,16 | 84.962,30 |
| 6 | WUM Dziecięcy Szpital Kliniczny im. Józefa Polikarpa Brudzińskiego w Warszawie Oddział Kliniczny Położnictwa i Perinatologii | 0,00 | 87.104,03 |
| 7 | Fundacja Domowe Hospicjum Dziecięce Promyśzek Otwock | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 8 | Fundacja Hospicjum Pomorze Dzieciom w Gdańsku | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 9 | Copernicus Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. w Gdańsku | 0,00 | 12.400,00 |
| 10 | Powiatowe Centrum Zdrowia Sp. z o.o. w Otwocku | 3.818.594,69 | 899.295,75 |
| 11 | Stowarzyszenie Łódzkie Hospicjum dla Dzieci – Łupkowa | 50.000,00 | 80.000,00 |
| 12 | SPZOZ Nowodworskie Centrum Medyczne | 0,00 | 27.269,00 |
| 13 | Wojewódzki Szpital Zespolony im. St. Rybickiego w Skierniewicach Oddział Pediatrii | 0,00 | 1.829.390,97 |
| 14 | Zespół Szkół Specjalnych w Świebodzicach | 0,00 | 16.300,40 |
| 15 | Centrum Zdrowia i Relaksu Verano Sp. z o.o. | 11.983,68 | 26.538,65 |
| 16 | Samorządowe Przedszkole w Łącku | 17.202,78 | 16.605,00 |
| 17 | Stowarzyszenie Rodziców i Opiekunów Dzieci Niepełnosprawnych „Wspólna Troska” Skierniewice | 59.295,60 | 0,00 |
| 18 | Instytut Gruźlicy i Chorób Płuc, Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii dla Dzieci | 14.999,04 | 0,00 |
| 19 | Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. J. Korczaka w Skierniewicach | 20.000,00 | 0,00 |
| 20 | Uniwersytecki Szpital Kliniczny im. Jana Mikulicza-Radeckiego we Wrocławiu | 704.483,28 | 0,00 |
| 21 | Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej | 209.100,00 | 0,00 |
| 22 | Instytut Centrum Zdrowia Matki Polki w Łodzi | 534.265,60 | 0,00 |
| 23 | Stowarzyszenie Wszystkie Dzieci Nasze Są | 0,00 | 30.000,00 |
| 24 | Stowarzyszenie Rodzin i Opiekunów Osób z Zespołem Downa Bardziej Kochani | 0,00 | 15.600,00 |
| 25 | Samodzielny Zakład Opieki Zdrowotnej w Szamotułach | 0,00 | 24.500,00 |
| 26 | Urząd Miasta Józefowa | 0,00 | 204.755,64 |
| 27 | Samodzielny Publiczny ZOZ w Lubartowie | 0,00 | 60.000,00 |

04-175 Warszawa, ul. Ostrobramska 77, tel. 022/ 514-55-55, fax 022/ 514-47-30, e-mail: fundacja@polsat.com.pl, MBank S.A. o/Warszawa nr konta 39 1140 1010 0000 7777 7000 1001

www.fundacijapolsat.pl



FUNDACJA POLSAT

Organizacja Pożytku Publicznego

nr KRS 0000135921

Rozlicz się sercem - przekaz 1,5% podatku

| | | | |
|----|--|---------------------|---------------------|
| 28 | Instytut Fizjologii i Patologii Słuchu | 0,00 | 96.750,00 |
| 29 | Centrum Słuchu i Mowy | 0,00 | 125.000,00 |
| 30 | Ministerstwo Ochrony Zdrowia Ukrainy | 0,00 | 1.756.537,00 |
| 31 | Fundacja Współpracy Polsko-Niemieckiej | 0,00 | 29.025,00 |
| 32 | Sanatorium Rehabilitacyjne im. J. Korczaka w Krasnobrodzie | 0,00 | 43.711,00 |
| 33 | Przedsiębiorstwo komunalne non-profit „Obwodowy Szpital Dziecięcy w Zaporozhu” Rady Obwodu w Zaporozhu | 0,00 | 30.281,58 |
| 34 | Towarzystwo Wszechstronnego Rozwoju Collegium | 0,00 | 200.000,00 |
| 35 | Rzymskokatolicka Parafia i Sanktuarium Podwyższenia Krzyża Świętego Berezdivtsi | 0,00 | 169.740,00 |
| 36 | Stowarzyszenie na rzecz kultury Geszer | 0,00 | 51.945,36 |
| | Razem | 5.675.283,83 | 7.188.942,50 |

04-175 Warszawa, ul. Ostrobramska 77, tel. 022/ 514-55-55, fax 022/ 514-47-30, e-mail:
fundacja@polsat.com.pl, MBank S.A. o/Warszawa nr konta 39 1140 1010 0000 7777 7000 1001

www.fundacjapolsat.pl



FUNDACJA POLSAT

Organizacja Pożytku Publicznego
nr KRS 0000135921

Rozlicz się sercem - przekaz 1,5% podatku

Rozliczenie wyniku

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------------|----------------------|
| Wynik netto | 4.042.217,91 | 4.949.739,70 |
| Wynik na działalności statutowej nieodpłatnej | 5.217.323,26 | 6.302.171,90 |
| w tym: | | |
| otrzymane darowizny celowe - przekazanie darowizn celowych | 8.481.280,39 | 63.752,64 |
| otrzymany 1,5% podatku - darowizny z 1,5% podatku | 1.907.746,84 | 862.090,77 |
| pozostałe przychody statutowe z działalności nieodpłatnej - koszty działalności statutowej nieodpłatnej (przekazane darowizny pieniężne i rzeczowe) | -5.171.703,97 | 5.376.328,49 |
| Wynik na działalności statutowej odpłatnej (przychody – koszty) | 0,00 | 0,00 |
| Przychody operacyjne - koszty operacyjne | 0,00 | -12,00 |
| Przychody finansowe - koszty finansowe | 1.054.646,38 | 751.519,32 |
| Koszty ogólnego zarządu | -2.229.751,73 | -2.103.939,52 |

Zatrudnienie

| Wyszczególnienie (z podziałem na grupy zawodowe) | Przeciętne zatrudnienie w osobach w roku 2023 | Przeciętne zatrudnienie w osobach w roku 2022 |
|---|--|--|
| Pracownicy administracyjni | 3,00 | 3,00 |
| Księgowość | 2,00 | 2,00 |
| Sekretariat | 1,00 | 1,00 |
| Specjalista Public Relations | 1,00 | 1,00 |
| Ogółem | 7,00 | 7,00 |



FUNDACJA POLSAT

Organizacja Pożytku Publicznego

nr KRS 0000135921

Rozlicz się sercem - przekaz 1,5% podatku

Koszty działalności statutowej – pomoc ofiarom wojny w Ukrainie

| Lp. | Nazwa | Rok 2023 | Rok 2022 |
|-----|--|---------------------|---------------------|
| 1 | Stowarzyszenie Wszystkie Dzieci Nasze Są | 0,00 | 15.000,00 |
| 2 | Urząd Miasta Józefowa | 0,00 | 204.755,64 |
| 3 | Samodzielny Publiczny ZOZ w Lubartowie | 0,00 | 60.000,00 |
| 4 | Instytut Fizjologii i Patologii Słuchu | 0,00 | 96.750,00 |
| 5 | Centrum Słuchu i Mowy | 0,00 | 125.000,00 |
| 6 | Ministerstwo Ochrony Zdrowia Ukrainy | 0,00 | 1.756.537,00 |
| 7 | Fundacja Współpracy Polsko-Niemieckiej | 0,00 | 29.025,00 |
| 8 | Sanatorium Rehabilitacyjne im. J. Korczaka w Krasnobrodzie | 0,00 | 43.711,00 |
| 9 | Przedsiębiorstwo komunalne non-profit „Obwodowy Szpital Dziecięcy w Zaporozu” Rady Obwodu w Zaporozu | 0,00 | 30.281,58 |
| 10 | Towarzystwo Wszechstronnego Rozwoju Collegium | 0,00 | 200.000,00 |
| 11 | Rzymskokatolicka Parafia i Sanktuarium Podwyższenia Krzyża Świętego Berezdivtsi | 0,00 | 169.740,00 |
| 12 | Stowarzyszenie na rzecz kultury Geszer | 0,00 | 51.945,36 |
| 13 | Opieka i utrzymanie dzieci w ośrodku CKS OSSA | 2.636.488,20 | 4.354.158,07 |
| 14 | Pomoc indywidualnym dzieciom | 88.917,00 | 112.603,61 |
| 15 | Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej | 209.100,00 | 0,00 |
| | Razem | 2.934.505,20 | 7.249.507,26 |

04-175 Warszawa, ul. Ostrobramska 77, tel. 022/ 514-55-55, fax 022/ 514-47-30, e-mail:
fundacja@polsat.com.pl, MBank S.A. o/Warszawa nr konta 39 1140 1010 0000 7777 7000 1001

www.fundacijapolsat.pl