

Nagłówek sprawozdania finansowego	
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2024-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2024-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2025-03-31
Kod Sprawozdania: SprFinOpWZłotych	
Kod Systemowy	SFJOPZ (1)
Wersja Schemy	1-2
Wariant Sprawozdania	1
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości	
Dane identyfikujące jednostkę	
Nazwa i siedziba	
Nazwa Firmy	FUNDACJA IDYLLA
Siedziba podmiotu	
Województwo	Mazowieckie
Powiat	WARSZAWA
Gmina	WARSZAWA
Miejscowość	WARSZAWA
Adres	
Adres	
Kraj	PL
Województwo	Mazowieckie
Powiat	WARSZAWA
Gmina	WARSZAWA
Nazwa ulicy	MAZOWIECKA

Numer budynku	11
Numer lokalu	49
Nazwa miejscowości	WARSZAWA
Kod pocztowy	00-052
Nazwa urzędu pocztowego	WARSZAWA
Identyfikator podatkowy NIP	5252836373
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000859912
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	2024-01-01
Data do	2024-12-31
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: "Tak" - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, "Nie" - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana	Tak
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: "Tak" - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; "Nie" - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	Tak

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Aktywa i pasywa wycenia się raz w roku na dzień bilansowy. Zasady wyceny: - towary przeznaczone do dalszej odsprzedaży ewidencjonowane są w cenach zakupu netto - materiały, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według rzeczywistych cen nabycia, - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się liniowo, - środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów poniesionych w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, - udziały w innych jednostkach oraz inwestycje długoterminowe – wg cen nabycia, - inwestycje krótkoterminowe – wg cen nabycia, - należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, - zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, - kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" następuje przeniesienie (przeksięgowanie) wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami oraz strat i zysków nadzwyczajnych, a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik. Jeżeli konto "wynik finansowy" wykazuje saldo Ma, wtedy występuje zysk netto firmy za rok obrotowy. Saldo Wn konta "wynik finansowy" jest informacją o stracie netto. Saldo Wn lub Ma wykazujemy w pasywach bilansu firmy, w pozycji - zysk (strata) netto - odpowiednio, jako wielkość dodatnia (zysk) lub wielkość ujemna (strata). Kwota zysku lub straty wykazana w tej pozycji bilansu musi odpowiadać kwocie zysku (straty) netto wykazanego w rachunku zysków i strat. Fundacja ustala wynik finansowy metodą kalkulacyjną.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie finansowe w Fundacji sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy. Sprawozdanie sporządza się z zastosowaniem uproszczeń przewidzianych dla organizacji pozarządowej, zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości. Na sprawozdanie finansowe składa się: - Wprowadzenie do sprawozdania, - Bilans za okres 01.01.2024 - 31.12.2024 sporządzony na dzień 31.12.2024, - Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2024- 31.12.2024 sporządzony na dzień 31.12.2024, - Informacja dodatkowa.
pozostałe	Fundacja Idylla prowadzi księgi rachunkowe według zasad, których celem jest w jasny i rzetelny sposób przedstawić sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Stowarzyszenia. Na podstawie art. 7 ust.2a ustawy o rachunkowości, Stowarzyszenie rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów. W związku z tym Stowarzyszenie nie tworzy rezerw i odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów i pasywów.
Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości	

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	7422994.08	45375.26	0.00
• Aktywa trwałe	2870166.37	0.00	0.00
• • Rzeczowe aktywa trwałe	2870166.37	0.00	0.00
• Aktywa obrotowe	4552827.71	45375.26	0.00
• • Należności krótkoterminowe	80755.28	32250.00	0.00
• • Inwestycje krótkoterminowe	4467409.53	13125.26	0.00
• • Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4662.90	0.00	0.00
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	7422994.08	45375.26	0.00
• Fundusz własny	2990709.96	6091.40	0.00
• • Fundusz statutowy	2000.00	2000.00	0.00
• • Pozostałe fundusze	4091.40	31138.33	0.00
• • Zysk (strata) netto	2984618.56	-27046.93	0.00

• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4432284.12	39283.86	0.00
• • Zobowiązania krótkoterminowe	0.00	39283.86	0.00
• • Rozliczenia międzyokresowe	4432284.12	0.00	0.00
Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody z działalności statutowej	13116777.07	4613412.75	0.00
• Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12456448.82	4038088.54	0.00
• Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	638199.04	575324.21	0.00
• Przychody z pozostałej działalności statutowej	22129.21	0.00	0.00
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Koszty działalności statutowej	10164903.19	4780381.14	0.00
• Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	10010038.87	4185055.42	0.00
• Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	154864.32	595325.72	0.00
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	2951873.88	-166968.39	0.00
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody z działalności gospodarczej	125000.00	290500.00	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Koszty działalności gospodarczej	92255.32	149953.54	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	32744.68	140546.46	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Koszty ogólnego zarządu	0.00	625.00	0.00
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	2984618.56	-27046.93	0.00
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	2984618.56	-27046.93	0.00

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) netto (M - N)	2984618.56	-27046.93	0.00
Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości			
Opis			
	1. Fundacja nie posiada zobowiązań finansowych ani warunkowych. 2. W roku obrotowym Fundacja nie udzielała żadnych zaliczek, kredytów ani pożyczek członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących. Nie zawierano umów o udzielenie gwarancji ani poręczeń na rzecz tych osób. Nie wystąpiły żadne kwoty do spłaty, odpisania lub umorzenia z tego tytułu. 3. Na dzień bilansowy aktywa Fundacji obejmują: a) środki pieniężna na rachunku bankowym w wysokości : 4 467 409,53 zł b) należności z tytułu zwrotu kosztów remontowych w wysokości : 80755,28 zł c) Rzeczowe aktywa trwałe w tym nabyta nieruchomości pod siedzibę Fundacji w celu realizacji działań statutowych oraz kilka urządzeń służących do terapii dzieci : wartość bilansowa środków trwałych 2 870 166,37 zł d) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowiące opłacone z góry polisy ubezpieczeniowe, których część		

Opis

wartości będzie stanowiła koszt w roku 2025 W Fundacji po stronie pasywów występują rozliczenia międzyokresowe związane z otrzymaną dotacją, która zostanie wykorzystana w roku 2025. Wartość dotacji do wykorzystania w 2025 roku wyniosła 4 432 284,12zł. Fundacja nie korzysta z leasingu. Na dzień bilansowy nie występują również żadne należności przeterminowane ani objęte postępowaniem windykacyjnym. 4. W roku obrotowym Fundacja osiągnęła przychody z następujących źródeł: a) Dotacje pochodzące ze środków publicznych : 11 820 755,71 zł, b) Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego : 638 199,04 zł c) Darowizny : 635 693,11 zł d) Działalność gospodarcza : 125 000,00 zł e) Pozostałe przychody statutowe w postaci wpłat PFRON oraz rekompensat dotyczących remontu : 22 129,21 zł 5. W roku obrotowym Fundacja poniosło koszty w łącznej wysokości 10 257 158,51 zł 6. Fundacja stratę z poprzedniego okresu obrachunkowego pokryła z funduszu rezerw, co spowodowało jego zmniejszenie. 7. Fundacja nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego, w związku z czym nie jest uprawnione do otrzymywania środków z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych. W roku obrotowym nie uzyskano żadnych przychodów z tego tytułu.

8. Fundacja zatrudniała 38 pracowników na podstawie umowy o pracę. Współpracuje z osobami fizycznymi na podstawie umów cywilnoprawnych (umowa zlecenia, umowa o dzieło). Fundacja nie posiada udziałów, akcji ani innych papierów wartościowych. Nie prowadzi działalności inwestycyjnej ani nie korzysta z instrumentów pochodnych. Fundacja korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o CIT, w zakresie działalności statutowej. Dochód został w całości przeznaczony na cele statutowe. W roku obrotowym Fundacja : - Nie była zobowiązana do zapłaty podatku dochodowego, - Nie tworzyła rezerw ani aktywów z tytułu podatku odroczonego. 9. Nie wystąpiły inne zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki, ani informacje wymagające ujawnienia zgodnie z art. 48 ustawy o rachunkowości.

Nagłówek sprawozdania finansowego	
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2024-09-24
Kod Sprawozdania: SprFinOpWZłotych	
Kod Systemowy	SFJOPZ (1)
Wersja Schemy	1-2
Wariant Sprawozdania	1
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości	
Dane identyfikujące jednostkę	
Nazwa i siedziba	
Nazwa Firmy	FUNDACJA IDYLLA
Siedziba podmiotu	
Województwo	Mazowieckie
Powiat	WARSZAWA
Gmina	WARSZAWA
Miejscowość	WARSZAWA
Adres	
Adres	
Kraj	PL
Województwo	Mazowieckie
Powiat	WARSZAWA
Gmina	WARSZAWA
Nazwa ulicy	MAZOWIECKA

Numer budynku	11
Numer lokalu	49
Nazwa miejscowości	WARSZAWA
Kod pocztowy	00-052
Nazwa urzędu pocztowego	WARSZAWA
Identyfikator podatkowy NIP	5252836373
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000859912
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	2022-01-01
Data do	2022-12-31
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: "Tak" - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, "Nie" - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana	Tak
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: "Tak" - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; "Nie" - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	Tak

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Fundacja realizuje zasady rachunkowości uwzględniając następujące kryteria :

- \n1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.
- \n2. Rok obrotowy dzieli się na 12 okresów sprawozdawczych, którymi są miesiące.
- \n3. Księgi rachunkowe obejmują:\n- dziennik zbiorczy, \t\n- księgę główną (ewidencja syntetyczna), \t\n- księgi pomocnicze (ewidencja analityczna), \t\n- zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont pomocniczych.
- \n4. Księgi rachunkowe prowadzone są w formie komputerowej, przy pomocy programu finansowo-księgowego enova365
- \n5. Zastępcze dowody księgowe stosuje się wyłącznie w przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych. Dowód sporządza osoba przeprowadzająca operacje i określa w nim rodzaj oraz wartość operacji a także przyczynę braku zewnętrznego dowodu obcego.
- \n6. Sprawozdanie finansowe Fundacji obejmuje:\n- bilans, \t \t\n- rachunek zysków i strat.\n- informację dodatkową składającą się z wprowadzenia do sprawozdania i dodatkowych informacji i objaśnień,\nW sprawozdaniu wykazuje się dane w złotych i groszach.
- \n7. Istotną wartością początkową środka

**metod wyceny aktywów i pasywów
(także amortyzacji),**

trwałego wyznacza kwota 10.000,00 zł.\n8. składniki aktywów spełniające definicje środków trwałych, których wartość początkowa przekracza kwotę 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych podlegającą amortyzacji metodą liniową.\n9. Składniki aktywów spełniające definicje środków trwałych, których wartość początkowa jednostkowa nie przekracza 3.500,00 zł nie zalicza się w księgach rachunkowych do środków trwałych, a ich wartość odnosi się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu oddania do użytkowania.\n\nAktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości według niżej przedstawionych zasad : \n1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,\n2. środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,\n3. nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i

prawnych lub według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej,\n4. udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych (inne niż nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne) - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej,\n5. udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej ceny nabycia,\n6. udziały (akcje) własne - według cen nabycia,\n7. zapasy - rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,\n8. należności oraz udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Natomiast należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych można wyceniać według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej,\n9. inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej , albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia -

	jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej,\n10. zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty. Z kolei zobowiązania finansowe można wyceniać według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej,\n11. rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,\n12. kapitały\fundusze własne (z wyjątkiem udziałów\akcji własnych) - w wartości nominalnej,\n13. pozostałe aktywa i pasywa (nie wymienione wyżej) - w wartości nominalnej.\n\n\n\n
ustalenia wyniku finansowego	Fundacja ustala wynik finansowy metodą kalkulacyjną.
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Fundacja sporządziła sprawozdanie zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości, według załącznika nr 6 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie Fundacji nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	73138.33	37824.71	0.00
• Aktywa obrotowe	73138.33	37824.71	0.00
• • Należności krótkoterminowe	32250.00	32250.00	0.00
• • Inwestycje krótkoterminowe	40888.33	5574.71	0.00
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	73138.33	37824.71	0.00
• Fundusz własny	33138.33	37824.71	0.00
• • Fundusz statutowy	2000.00	2000.00	0.00
• • Pozostałe fundusze	35824.71	5786.95	0.00
• • Zysk (strata) netto	-4686.38	30037.76	0.00
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40000.00	0.00	0.00
• • Zobowiązania krótkoterminowe	40000.00	0.00	0.00
Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości			

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody z działalności statutowej	2684978.47	472985.00	0.00
• Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2662649.48	466285.00	0.00
• Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	22328.99	6700.00	0.00
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Koszty działalności statutowej	2766364.14	528521.90	0.00
• Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2724134.07	508830.02	0.00
• Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	42230.07	19691.88	0.00

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-81385.67	-55536.90	0.00
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody z działalności gospodarczej	148120.00	145289.00	0.00
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Koszty działalności gospodarczej	70889.71	59209.07	0.00
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	77230.29	86079.93	0.00

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Koszty ogólnego zarządu	531.00	505.27	0.00
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-4686.38	30037.76	0.00
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-4686.38	30037.76	0.00
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) netto (M - N)	-4686.38	30037.76	0.00
Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości			
Opis			
		Uwzględniając specyfikę zdarzeń	

Opis

gospodarczych jakie zaszły w 2022 roku podczas działania Fundacji można stwierdzić iż : 1. W Fundacji nie odnotowano nabycia środków trwałych oraz nie wystąpiły żadne zdarzenia wpływające na aktywa trwałe. Oznacza to iż nie wystąpiły żadne zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych. Spółka na dzień bilansowy nie posiada żadnych aktywów trwałych. 2. Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych. 3. kwotę wartości firmy i wyjaśnienie okresu jej odpisywania, określonych w art. 44b ust. 10 - nie wystąpił obowiązek odpisu 4. Jednostka nie posiada instrumentów finansowych, inne aktywa natomiast wykazuje w wartości nominalnej. 5. Nie wystąpiły czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów 6. Fundacja nie posiada zobowiązań długoterminowych. 7. Składniki pasywów oraz aktywów nie wykazywano w więcej niż jednej pozycji bilansu. 8. Fundacja nie posiada zobowiązań warunkowych 9. Fundacja nie wytworzyła środków trwałych. 10. Nie wystąpiły odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów. 11. Nie wystąpiły przychody oraz koszty o charakterze nadzwyczajnym lub incydentalnym. 12. Jednostka w okresie sprawozdawczym nie zatrudniała żadnego pracownika korzystając

jedynie z umów cywilnoprawnych.

13. W okresie sprawozdawczym nie udzielono żadnych pożyczek oraz nie wypłacono żadnych zaliczek osobom wchodzącym w skład organom zarządzającym. 14. Nie wystąpiły istotne zdarzenia, po dniu bilansowym. 15. Nie dokonano żadnych zmian w polityce rachunkowości. 16. Jest to pierwszy rok działalności spółki a więc nie występuje element porównawczy. 17. Jednostka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej a więc nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego 18. Jednostka w okresie sprawozdawczym nie nabywała ani nie zbywała udziałów (akcji) własnych.

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od	2023-01-01	
Okres do	2023-12-31	
Data sporządzenia	2024-09-24	
Kod sprawozdania	SprFinOpWZlotych	
	Kod systemowy	SFJOPZ (1)
	Wersja schemy	1-2
Wariant sprawozdania	1	

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

Dane identyfikujące jednostkę		
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania		
Nazwa firmy		FUNDACJA IDYLLA
Siedziba	Województwo	Mazowieckie
	Powiat	WARSZAWA
	Gmina	WARSZAWA
	Miejscowość	WARSZAWA
Adres		
Adres	Kod kraju	PL
	Województwo	Mazowieckie
	Powiat	WARSZAWA
	Gmina	WARSZAWA
	Ulica	MAZOWIECKA
	Nr budynku	11
	Nr lokalu	49
	Miejscowość	WARSZAWA
	Kod pocztowy	00-052
	Poczta	WARSZAWA
NIP		5252836373
KRS		0000859912
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	Data od	2023-01-01
	Data do	2023-12-31
Założenie kontynuacji działalności	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK
	Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	TAK
Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:		

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Fundacja realizuje zasady rachunkowości uwzględniając następujące kryteria : 1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. 2. Rok obrotowy dzieli się na 12 okresów sprawozdawczych, którymi są miesiące. 3. Księgi rachunkowe obejmują: - dziennik zbiorczy, - księgę główną (ewidencja syntetyczna), - księgi pomocnicze (ewidencja analityczna), - zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont pomocniczych. 4. Księgi rachunkowe prowadzone są w formie komputerowej, przy pomocy programu finansowo-księgowego enova365 5. Zastępcze dowody księgowe stosuje się wyłącznie w przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych. Dowód sporządza osoba przeprowadzająca operacje i określa w nim rodzaj oraz wartość operacji a także przyczynę braku zewnętrznego dowodu obcego. 6. Sprawozdanie finansowe Fundacji obejmuje: - bilans, - rachunek zysków i strat, - informację dodatkową składającą się z wprowadzenia do sprawozdania i dodatkowych informacji i objaśnień, W sprawozdaniu wykazuje się dane w złotych i groszach. 7. Istotną wartością początkową środka trwałego wyznacza kwota 10.000,00 zł. 8. składniki aktywów spełniające definicję środków trwałych, których wartość początkowa przekracza kwotę 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych podlegających amortyzacji metodą liniową. 9. Składniki aktywów spełniające definicję środków trwałych, których wartość początkowa jednostkowa nie przekracza 3.500,00 zł nie zalicza się w księgach rachunkowych do środków trwałych, a ich wartość odnosi się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu oddania do użytkowania. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości według niżej przedstawionych zasad : 1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, 2. środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, 3. nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej, 4. udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych (inne niż nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne) - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej, 5. udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej ceny nabycia, 6. udziały (akcje) własne - według cen nabycia, 7. zapasy - rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, 8. należności oraz udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Natomiast należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych można wyceniać według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej, 9. inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej, 10. zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty. Z kolei zobowiązania finansowe można wyceniać według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej, 11. rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, 12. kapitały/fundusze własne (z wyjątkiem udziałów/akcji własnych) - w wartości nominalnej, 13. pozostałe aktywa i pasywa (nie wymienione wyżej) - w wartości nominalnej.
ustalenia wyniku finansowego
Fundacja ustala wynik finansowy metodą kalkulacyjną.
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
Fundacja sporządziła sprawozdanie zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości, według załącznika nr 6 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie Fundacji nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.
pozostałe

Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	45 375,26	73 138,33	0,00
• Aktywa obrotowe	45 375,26	73 138,33	0,00
•• Należności krótkoterminowe	32 250,00	32 250,00	0,00
•• Inwestycje krótkoterminowe	13 125,26	40 888,33	0,00
Pasywa razem	45 375,26	73 138,33	0,00
• Fundusz własny	6 091,40	33 138,33	0,00
•• Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00	0,00
•• Pozostałe fundusze	31 138,33	35 824,71	0,00
•• Zysk (strata) netto	-27 046,93	-4 686,38	0,00
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	39 283,86	40 000,00	0,00
•• Zobowiązania krótkoterminowe	39 283,86	40 000,00	0,00

Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat			
Przychody z działalności statutowej	4 613 412,75	2 684 978,47	0,00
• Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 038 088,54	2 662 649,48	0,00
• Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	575 324,21	22 328,99	0,00
Koszty działalności statutowej	4 780 381,14	2 766 364,14	0,00
• Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 185 055,42	2 724 134,07	0,00
• Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	595 325,72	42 230,07	0,00
Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-166 968,39	-81 385,67	0,00
Przychody z działalności gospodarczej	290 500,00	148 120,00	0,00
Koszty działalności gospodarczej	149 953,54	70 889,71	0,00
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	140 546,46	77 230,29	0,00
Koszty ogólnego zarządu	625,00	531,00	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-27 046,93	-4 686,38	0,00
Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-27 046,93	-4 686,38	0,00
Zysk (strata) netto (M - N)	-27 046,93	-4 686,38	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

Dodatkowe informacje i objaśnienia	
Opis	Uwzględniając specyfikę zdarzeń gospodarczych jakie zaszły w 2023 roku podczas działania Fundacji można stwierdzić iż : 1. W Fundacji nie odnotowano nabycia środków trwałych oraz nie wystąpiły żadne zdarzenia wpływające na aktywa trwałe. Oznacza to iż nie wystąpiły żadne zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych. Spółka na dzień bilansowy nie posiada żadnych aktywów trwałych. 2. Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych. 3. kwotę wartości firmy i wyjaśnienie okresu jej odpisywania, określonych w art. 44b ust. 10 - nie wystąpił obowiązek odpisu 4. Jednostka nie posiada instrumentów finansowych, inne aktywa natomiast wykazuje w wartości nominalnej. 5. Nie wystąpiły czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów 6. Fundacja nie posiada zobowiązań długoterminowych. 7. Składniki pasywów oraz aktywów nie wykazywano w więcej niż jednej pozycji bilansu. 8. Fundacja nie posiada zobowiązań warunkowych 9. Fundacja nie wytworzyła środków trwałych. 10. Nie wystąpiły odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów. 11. Nie wystąpiły przychody oraz koszty o charakterze nadzwyczajnym lub incydentalnym. 12. Jednostka w okresie sprawozdawczym nie zatrudniała żadnego pracownika korzystając jedynie z umów cywilnoprawnych. 13. W okresie sprawozdawczym nie udzielono żadnych pożyczek oraz nie wypłacono żadnych zaliczek osobom wchodzącym w skład organom zarządzającym. 14. Nie wystąpiły istotne zdarzenia, po dniu bilansowym. 15. Nie dokonano żadnych zmian w polityce rachunkowości. 16. Jest to pierwszy rok działalności spółki a więc nie występuje element porównawczy. 17. Jednostka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej a więc nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego 18. Jednostka w okresie sprawozdawczym nie nabywała ani nie zbywała udziałów (akcji) własnych.