

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

FUNDACJA ŁADNE HISTORIE AL. NIEPODLEGŁOŚCI 12A 1 58-100 ŚWIDNICA ŚWIDNICA DOLNOŚLĄSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

nie dotyczy

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2023-31.12.2023

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie zostało złożone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Fundację działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Posiadane środki finansowe w walucie polskiej wyceniane są według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych.

Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

Data sporządzenia: 2024-03-31

Data zatwierdzenia: 2024-06-29

Katarzyna Tarnowska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Maria Zięba, Anna Gerus, Krzysztof Bielaszka

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2023-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	242 452,79	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	242 452,79	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	316 323,68	170 673,64
I.	Zapasy	0,00	19 700,00
II.	Należności krótkoterminowe	316 323,68	135 947,39
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	15 026,25
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		558 776,47	170 673,64
PASYWA			
A.	Fundusz własny	252 478,54	-212 955,09
I.	Fundusz statutowy	500,00	500,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	9 525,75	207 617,52
IV.	Zysk (strata) netto	242 452,79	-421 072,61
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	306 297,93	383 628,73
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	306 297,93	105 939,60
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	277 689,13
PASYWA razem		558 776,47	170 673,64

Data sporządzenia: 2024-03-31

Data zatwierdzenia: 2024-06-29

Katarzyna Tarnowska

Maria Zięba, Anna Gerus, Krzysztof Bielaszka

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

za okres od 2023-01-01 do 2023-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 769 191,54	2 016 884,41
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 436 825,02	1 625 991,41
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	332 366,52	390 893,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	1 526 738,75	2 433 845,58
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 192 996,00	1 981 620,96
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	333 742,75	452 224,62
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	242 452,79	-416 961,17
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	0,00	4 619,77
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	242 452,79	-421 580,94
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	508,33
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	242 452,79	-421 072,61
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	242 452,79	-421 072,61

Data sporządzenia: 2024-03-31

Data zatwierdzenia: 2024-06-29

Katarzyna Tarnowska

Maria Zięba, Anna Gerus, Krzysztof Bielaszka

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Informacja dodatkowa

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

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

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

Organizacja nie udzielała zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na majątek organizacji składają się (z podaniem wysokości)

I. Aktywa trwałe

II. Aktywa obrotowe

zapasy 19 700 zł

środki finansowe w kasie 141,88 zł

środki finansowe na rachunku bankowym:

- rachunek główny bank BNP Paribas Polska S.A. : 14 218,94 zł

- rachunek główny bank Santander Polska S.A.: 338,14 zł

należności 0 zł

należne wpłaty od fundatorów 0 zł

III. Pasywa – Fundusz Własny

fundusz statutowy 500 zł

zysk (strata) z lat ubiegłych 207 617,52 zł

zysk (strata) roku bieżącego -421 072,61

IV. Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy

zobowiązania 383 628,73 zł

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

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego 1 625 991,41 zł

W tym:

- dotacje = 1 415 176,40

- 1,5 % = 1268 zł

- zbiórka publiczna = 6 646,15 zł

- darowizny = 123 993,34 zł

- umowa na zatrudnienie subsydiowane i doposażenie stanowisk pracy = 51 739,94 zł

- refundacja składek PFRON = 15 750 zł

II Odpłatnej działalności pożytku publicznego 390 893 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działalności statutowej: 2.433.845,58

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego 1.981.620,96 zł

II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego 452.224,62

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

nie dotyczy

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych

Uzyskane w 2023 roku przychody z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły 1.268,00 zł.

Środki zostały wydatkowane na wynagrodzenie pracownika realizującego projekt Międzykulturowy Uniwersytet Trzeciego Wieku oraz Lato na podwórku edycja 2023

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Strata na poziomie -421.072,61 zł wynika ze specyfiki finansowania otrzymanych przez Fundację dotacji oraz darowizn. Zysk z 2022 roku wynikał z wpływów transz dotacji oraz darowizn, które były wydatkowane w 2023 roku, generując tym samym stratę w 2023 roku. W październiku i listopadzie 2023 roku zakończyliśmy realizację dwóch dużych projektów, w których umowa obligowała nas do założenia własnych środków na pokrycie ostatniej transzy dotacji. Fundacja zaciągnęła pożyczkę na pokrycie tych kosztów. Obie dotacje zostały rozliczone i środki z tytułu ostatnich transz wpłynęły na konto Fundacji w 2024 roku. Pożyczki płynnościowe zostały spłacone w terminie.+

Data sporządzenia: 2024-03-31

Data zatwierdzenia: 2024-06-29

Katarzyna Tarnowska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Maria Zięba, Anna Gerus, Krzysztof Bielaszka

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości