

# Sprawozdanie Finansowe

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### 1) Nazwa, siedziba i adres

Nazwa organizacji: **FUNDACJA "NASZ PRZYJAZNY DOM"**

Kraj:	POLSKA	Województwo:	POMORSKIE
Powiat:	M. SOPOT	Gmina:	M. SOPOT
Ulica:	WŁADYSŁAWA IV		
nr domu	1	nr lokalu	C
Miejscowość:	SOPOT	Kod pocz.	81-703
		Poczta:	SOPOT

### Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP: 5851467060 KRS: 0000474643

### 2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

CZAS TRWANIA FUNDACJI JEST NIEOGRANICZONY

### 3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie:

1.01.2023

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie:

31.12.2023

Data sporządzenia sprawozdania finansowego:

26.03.2024

Wariant sprawozdania:

Sprawozdanie sporządzone zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

### 4) Wskazanie, 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 finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

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

Fundacja 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

Fundacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane 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.

**FUNDACJA "NASZ PRZYJAZNY DOM"**

**BILANS sporządzony na dzień 31.12.2023**

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	1.01.2023 2	stan na 31.12.2023 3
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>6 299 953,62</b>	<b>6 200 854,22</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 299 953,62	6 200 854,22
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>561 708,49</b>	<b>711 317,60</b>
I. Zapasy	0,00	141 300,00
II. Należności krótkoterminowe	419 963,18	7 841,89
III. Inwestycje krótkoterminowe	111 789,64	562 175,71
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (prod. w toku)	29 955,67	0,00
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>6 861 662,11</b>	<b>6 912 171,82</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	1.01.2023 2	stan na 31.12.2023 3
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>4 982 573,05</b>	<b>4 831 923,18</b>
I. Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II. Pozostałe fundusze	5 030 347,69	4 980 573,05
- przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	-49 774,64	-150 649,87
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>1 879 089,06</b>	<b>2 080 248,64</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 780 460,00	1 676 460,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	61 318,12	36 892,11
IV. Rozliczenia międzyokresowe	37 310,94	366 896,53
<b>Pasywa razem</b>	<b>6 861 662,11</b>	<b>6 912 171,82</b>



**FUNDACJA "NASZ PRZYJAZNY DOM"**

**Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023**

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Wartość na dzień 31.12.2022	Wartość na dzień 31.12.2023
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>830 026,44</b>	<b>1 053 520,26</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	253 376,56	471 967,32
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	399 627,00	392 005,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	177 022,88	189 547,94
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>822 323,39</b>	<b>1 124 507,06</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	235 376,56	408 498,01
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	482 635,80	430 736,02
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	104 311,03	285 273,03
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>7 703,05</b>	<b>-70 986,80</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej	158 014,89	177 133,53
E.	Koszty działalności gospodarczej	179 833,59	241 781,66
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>-21 818,70</b>	<b>-64 648,13</b>
G.	Koszty ogólnego zarządu	<b>36 585,46</b>	<b>15 814,80</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-50 701,11</b>	<b>-151 449,73</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	2 169,00	6,22
J.	Pozostałe koszty operacyjne	15,97	4,76
K.	Przychody finansowe	0,00	1 097,54
L.	Koszty finansowe	1 226,56	299,14
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-49 774,64</b>	<b>-150 649,87</b>
N.	Podatek dochodowy		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-49 774,64</b>	<b>-150 649,87</b>



## Informacja dodatkowa za 2023r.

- 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;**

Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 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;**

Fundacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju

- 3) **Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;**

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych i w kasie; w punkcie "należności krótkoterminowe" składają się należności od kontrahentów. W pozycji zobowiązania ujęte są zakupy materiałów i usług zapłacone w następnym roku, kwota pożyczki od osoby fizycznej.

- 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;**

Przychody działalności statutowej:	
wpłaty na projekty	471 967,32 zł
1% podatku	17 476,40 zł
wpłaty mieszkańców (dz. odpłatna)	392 005,00 zł
darowizny, właty PUP i inne	89 676,58 zł
dz. gospodarcza	177 133,53 zł
wpłaty PFRON	82 394,96 zł
pozostałe przychody operacyjne	6,22 zł
przychody finansowe	1 097,54 zł
	<hr/>
	1 231 757,55 zł

- 5) **Informacje o strukturze poniesionych kosztów;**

Koszty działalności statutowej:	
koszty finansowane z projektów (dz. n. odpł.)	408 498,01 zł
koszty dz. odpłatnej	430 736,02 zł
koszty pozostałej dz. statutowej	194 469,78 zł
koszty administracyjne i zarządu	15 814,80 zł
koszty dz. gospodarczej	241 781,66 zł
koszty wynagr. finans. z PFRON	90 803,25 zł
pozostałe koszty operacyjne	4,76 zł
koszty finansowe	299,14 zł
	<hr/>
	1 382 407,42 zł

- 6) **Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;**

Fundusz statutowy nie zmienił się.

**7) Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane**

Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego.

**8) Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji**

Fundacja otrzymała darowizny od firm, osób prywatnych oraz wpłaty mieszkańców i przeznaczyła je na wyposażenie domu, działania statutowe w zakresie edukacji i działalności kulturalnej, utrzymanie podopiecznych fundacji i wynagrodzenia opiekunów. Od lipca 2021r. Fundacja prowadzi działalność gospodarczą przeznaczając nadwyżki na bieżącą działalność statutową. W 2023 roku fundacja otrzymała dotacje na projekty miejskie z Urzędu Miasta Sopotu na prowadzenie różnorodnych działań rehabilitacyjnych dla dzieci i osób dorosłych (mieszkańców Sopotu). Fundacja rozpoczęła dwuletni projekt finansowany ze środków PFRON wspomagający rozwój samodzielności i aktywności dorosłych osób z niepełnosprawnością intelektualną. Z MPRIPS fundacja otrzymała środki na projekt "Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnościami" na finansowanie wynagrodzeń asystentów podopiecznych fundacji oraz na udział w wydarzeniach kulturalno-rozrywkowych.