

Fundacja Nasz Dom

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2024** do **31.12.2024**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Fundacja Nasz Dom

Siedziba: Lutol Mokry 48/, 66-320 Trzciel

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5961105926

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000082987

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

1.1. Miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych

Prowadzenie ksiąg rachunkowych powierzono Lutolskiej Spółdzielni Socjalna WINDA (dalej LSS WINDA) z siedzibą w Lutolu Mokrym, 66-320 Trzciel.

1.2. Określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych

Okresem obrachunkowym dla jednostki jest rok kalendarzowy rozpoczynający się 1 stycznia, kończący się 31 grudnia. Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy. W skład roku obrotowego wchodzić śródroczne okresy sprawozdawcze, którymi są kolejne miesiące kalendarzowe.

1.3. Technika prowadzenia ksiąg rachunkowych

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera z wykorzystaniem oprogramowania wspomagającego ich prowadzenie. Program komputerowy stosowany w LSS WINDA zabezpiecza powiązanie poszczególnych zbiorów stanowiących księgi rachunkowe w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną. Dziennik umożliwia uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów:

- a) środki trwałe wg wartości ewidencyjnych,
- b) należności i zobowiązania w kwotach wymagających zapłaty,
- c) środki pieniężne, kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnych.

Ustalenia wyniku finansowego:

W jednostce sporządza się rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku z działalności statutowej,
- wyniku z działalności gospodarczej
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku z operacji finansowych,

- obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest wykazując informacje w zakresie ustalonym w UOR z dnia 29.09.1994 z późniejszymi zmianami, na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Cele fundacji

1. Pomoc dzieciom i młodzieży osamotnionym, odrzuconym bądź osieroconym lub zagrożonym osamotnieniem, odrzuceniem bądź osieroceniem, a także osobom ich wspierającym.
2. Pomoc osobom dorosłym w trudnej sytuacji życiowej, zagrożonych osamotnieniem i odrzuceniem.
3. Pomoc dorosłym wychowankom. (§8 Statutu)

Zasady, formy i zakres działalności statutowej z podaniem realizacji celów statutowych, także opis głównych zdarzeń prawnych w jej działalności o skutkach finansowych.

Fundacja Nasz Dom opiera swoją działalność na zasadach wyrażonych w Statucie. Podstawą prawną są przepisy Ustawy o fundacjach z dnia 6 kwietnia 1984 roku (tekst jednolity Dz. U. z 1991r. nr 46, poz. 203). Formy działalności Fundacji to gromadzenie i wydatkowanie środków finansowych i materialnych przeznaczonych na działalność statutową.

Zakres działalności statutowej w roku 2021 obejmował wspieranie:

- Młodzieży doświadczonej samotnością, osieroceniem i odrzuceniem,
- Rodziców i ich dzieci w spektrum autyzmu,
- Dorosłych i młodzieży niepełnosprawnej, marginalizowanej i wykluczonej,
- Rodzin zagrożonych samotnością i opuszczeniem społecznym.

Misją Fundacji jest przywracanie osobom osamotnionym i opuszczonym relacji ze światem oraz wzmacnianie więzi w środowiskach rodzin i osób wyobcowanych społecznie.

Informacje o Fundacji, dane kontaktowe oraz dokumenty źródłowe takie, jak statut, założenia programów i projektów, sprawozdania, są zamieszczone na stronie www.fundacjanaszdom.pl a bieżąca działalność na www.facebook.com/fundacjanaszdom

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	1 463 894,10	1 063 692,07
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 428 653,37	1 028 451,34
III. Należności długoterminowe	35 240,73	35 240,73
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	107 579,90	435 247,11
I. Zapasy	22 419,80	16 937,18
II. Należności krótkoterminowe	9 014,90	94 107,76
III. Inwestycje krótkoterminowe	76 145,20	324 202,17
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	1 571 474,00	1 498 939,18

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	1 355 011,04	1 399 605,44
I. Fundusz statutowy	573 916,49	547 501,12
II. Pozostałe fundusze	748 059,96	589 410,18
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	109 828,99	109 828,99
IV. Zysk (strata) netto	-76 794,40	152 865,15
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	216 462,96	99 333,74
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	44 601,03	27 642,71
IV. Rozliczenia międzyokresowe	171 861,93	71 691,03
PASYWA RAZEM	1 571 474,00	1 498 939,18

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	535 371,73	537 864,14
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	507 073,46	496 495,02
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	28 298,27	41 369,12
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	683 432,12	682 665,25
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	532 508,55	532 735,09
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	150 923,57	149 930,16
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	-148 060,39	-144 801,11
D. Przychody z działalności gospodarczej	1 049 081,33	1 185 631,27
E. Koszty działalności gospodarczej	1 039 961,99	971 120,42
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)	9 119,34	214 510,85
G. Koszty ogólnego zarządu	61 677,44	41 408,66
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	-200 618,49	28 301,08
I. Pozostałe przychody operacyjne	124 657,58	133 095,35
J. Pozostałe koszty operacyjne	833,49	5 388,28
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe		
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	-76 794,40	156 008,15
N. Podatek dochodowy		3 143,00
O. Zysk (strata) netto (M – N)	-76 794,40	152 865,15

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

1-5. Aktywa trwałe

Nota nr. 1

Wartości niematerialne i prawne

Dotyczy	Cena nabycia	Wartość na początku roku obrotowego	Nakłady na ulepszenie w roku bieżącym	Wartość odpisów amortyzacyjnych	Wartość na dzień bilansowy
Programy	1522,52	0	0	0	0
RAZEM	1522,52	0	0	0	0

Nota nr. 2

Rzeczowe aktywa trwałe

Dotyczy	Cena nabycia	Wartość na początku roku obrotowego	Nakłady na ulepszenie w roku bieżącym	Wartość odpisów amortyzacyjnych	Wartość na dzień bilansowy
Grunty (KŚT 00)	57183,85	57183,85	0		57183,85
Budynki (KŚT 01)	444481,51	297145,67	208982,92	10149,45	495979,14
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (KŚT 02)	19070,60	0,00	0	0	0,00
Urządzenia - instalacja chłodnicza (KŚT 04)	19950,00	0,00	0	0	0,00
Specjalistyczne maszyny (KŚT 05)	47836,09	26085,50	84146,34	12217,54	98014,30
Urządzenia techniczne (KŚT 06)	9905,42	0,00	90600	3439,00	87161,00
Środki transportu (KŚT 07)	44339,31	18593,33	0,00	10480,00	8113,33
Narzędzia, przyrządy (KŚT 08)	36089,50	0,00	0	0	0,00
Inwentarz żywy	27457,71	27457,71	28703,7	0	56161,41
Środki w budowie - Dom dla osób z autyzmem	nie dotyczy	486014,79	140025,55	0	626040,34
RAZEM	706313,99	912480,85	552458,51	36285,99	1428653,37

Nota nr. 3

Należności długoterminowe (najem lokali na potrzeby prowadzonej działalności gospodarczej)

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2024	31.12.2023
Agencja Czerwonak	12 000,00 zł	12 000,00 zł
PKP S.A Oddział Gospodarowania nieruchomościami	23 240,73 zł	23 240,73 zł
<i>Razem</i>	35 240,73 zł	35 240,73 zł

Nota nr. 4

Inwestycje długoterminowe

Nie występuje

Nota nr. 5

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nie występuje

6-10. Aktywa obrotowe i należne wpłaty na fundusz statutowy

Nota nr. 6

Zapasy

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2024	31.12.2023
wartość artykułów używanych	22 419,80 zł	16 937,18 zł
<i>Razem</i>	22 419,80 zł	16 937,18 zł

Nota nr. 7

Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2024	31.12.2023
PFRON	5 240,00 zł	6 075,00 zł
Należności od odbiorców	1 244,30 zł	22 769,86 zł
Nadpłaty u dostawców	569,59 zł	49 659,24 zł
VAT naliczony do rozliczenia	0,00 zł	15 547,76 zł
Inne rozrachunki	1 961,01 zł	55,90 zł
<i>Razem</i>	9 014,90 zł	94 107,76 zł

Nota nr. 8

Inwestycje krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2024	31.12.2023
środki w kasie	32 430,40 zł	6 559,48 zł
środki na rachunku głównym	43 389,22 zł	182 296,32 zł
środki na poczet budowy Domu Wspólnoty Nasz Dom	0,00 zł	105 659,34 zł
środki na pozostałych rachunkach	325,58 zł	29 687,03 zł
<i>Razem</i>	76 145,20 zł	324 202,17 zł

Nota nr. 9

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nie występuje

Nota nr. 10

Należne wpłaty na fundusz statutowy

Nie występuje

11-14. Fundusz własny

Nota nr. 11

Fundusz statutowy

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2024	31.12.2023
Fundusz statutowy	573 916,49 zł	547 501,12 zł
<i>Razem</i>	573 916,49 zł	547 501,12 zł

Nota nr. 12

Pozostałe fundusze

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2024	31.12.2023
Fundusz celowy na poczet budowy Domu Wspólnoty dla osób z autyzmem	748 059,96 zł	589 410,18 zł
<i>Razem</i>	748 059,96 zł	589 410,18 zł

Nota nr. 13

Zysk (strata) z lat ubiegłych

Pozycja nie wymaga wyjaśnień

Nota nr. 14

Zysk (strata) netto

Pozycja nie wymaga wyjaśnień

15-18. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Nota nr. 15

Rezerwy na zobowiązania

Nie występuje

Nota nr. 16

Zobowiązania długoterminowe

Nie występuje

Nota nr. 17

Zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2024	31.12.2023
z tytułu dostaw i usług	5 098,74 zł	8 616,12 zł
z tytułów składek ZUS	33 500,73 zł	7 369,25 zł
z tytułu podatków	3 098,65 zł	6 754,20 zł
z tytułu umów zlecenia	2 902,91 zł	4 903,14 zł
kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
<i>Razem</i>	44 601,03 zł	27 642,71 zł

Nota nr. 18

Rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2024	31.12.2023
Darowizny DLA PRZEMKA	7 970,29 zł	6 770,29 zł
Ashoka	1 050,58 zł	1 050,58 zł
Dotacja z Polskiego Funduszu Rozwoju	0,00 zł	63 870,16 zł
Wsparcie na modernizację rolnictwa i przetwórstwo (z KPO)	162 841,06 zł	0,00 zł
<i>Razem</i>	171 861,93 zł	71 691,03 zł

19-22. Działalność statutowa

Nota nr. 19

Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2024	31.12.2023
Edukacja dzieci autystycznych	78 860,00 zł	69 349,56 zł
Darowizny	89 392,77 zł	15 563,74 zł
Projekt Uwierz w Siebie 3	0,00 zł	100 000,00 zł
Wartość towarów z Banku Żywności i zwroty kosztów	338 820,69 zł	311 581,72 zł
<i>Razem</i>	507 073,46 zł	496 495,02 zł

Nota nr. 20

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2024	31.12.2023
Edukacja dzieci autystycznych	64 007,58 zł	70 801,80 zł
Realizowane programy	426 195,64 zł	352 511,64 zł
Projekt Uwierz w Siebie 3	0,00 zł	100 000,00 zł
Koszty utrzymania majątku	42 305,33 zł	9 421,65 zł
<i>Razem</i>	532 508,55 zł	532 735,09 zł

Nota nr. 21

Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2024	31.12.2023
Wpłaty od mieszkańców	11 000,00 zł	13 100,00 zł
Zwroty kosztów	10 018,27 zł	12 327,70 zł
Mieszkanie treningowe	7 280,00 zł	15 941,42 zł
Program Rolno-Środowiskowy	0,00 zł	0,00 zł
<i>Razem</i>	28 298,27 zł	41 369,12 zł

Nota nr. 22

Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2024	31.12.2023
Wspólnota Nasz Dom (I DOM)	29 259,17 zł	31 646,33 zł
Wspólnota Nasz Dom (II DOM)	35 324,34 zł	21 520,96 zł
Mieszkanie treningowe	8 432,45 zł	24 522,30 zł
Program Rolno-Środowiskowy	77 907,61 zł	72 240,57 zł
<i>Razem</i>	150 923,57 zł	149 930,16 zł

23-25. Działalność gospodarcza oraz koszty ogólnego zarządu

Nota nr. 23

Przychody działalności gospodarczej

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2024	31.12.2023
Sklep Nasz Dom w Zbąszyniu	457 610,07 zł	506 488,02 zł
Sklep Nasz Dom w Czerwonaku	366 173,11 zł	439 275,63 zł
Sprzedaż produktów rolnych	75 246,78 zł	62 343,71 zł
Wartość przedmiotów darowizny	123 094,79 zł	130 369,46 zł
Usługi szkoleniowe	0,00 zł	43 577,23 zł
Pozostałe przychody	26 956,58 zł	3 577,22 zł
<i>Razem</i>	1 049 081,33 zł	1 185 631,27 zł

Nota nr. 24

Koszty działalności gospodarczej

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2024	31.12.2023
Sklep Nasz Dom w Zbąszyniu	479 956,85 zł	428 393,49 zł
Sklep Nasz Dom w Czerwonaku	306 358,19 zł	278 890,31 zł
Sprzedaż produktów rolnych	136 034,78 zł	127 535,62 zł
Wartość sprzedanych towarów	117 612,17 zł	125 624,20 zł
Pozostałe koszty działalności	0,00 zł	10 676,80 zł
<i>Razem</i>	1 039 961,99 zł	971 120,42 zł

Nota nr. 25

Koszty ogólnego zarządu

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2024	31.12.2023
Działalności statutowej	37 412,25 zł	33 496,46 zł
Działalności gospodarczej	24 265,19 zł	7 912,20 zł
<i>Razem</i>	61 677,44 zł	41 408,66 zł

26-29. Pozostałe noty rachunku zysków i strat

Nota nr. 26

Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2024	31.12.2023
Dopłaty z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	77 907,61 zł	72 240,57 zł
Dotacje z Państwowego Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	41 240,00 zł	55 124,55 zł
Wsparcie rzeczowe dla Ukrainy	0,00 zł	0,00 zł
Pozostałe	5 509,97 zł	5 730,23 zł
<i>Razem</i>	124 657,58 zł	133 095,35 zł

Nota nr. 27

Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2024	31.12.2023
Wartość przekazanych rzeczy dla Ukrainy	0,00 zł	0,00 zł
Inne niewymienione koszty operacyjne	833,49 zł	5 388,28 zł
<i>Razem</i>	833,49 zł	5 388,28 zł

Nota nr. 28

Przychody finansowe

Nie występuje

Nota nr. 29

Koszty finansowe

Nie występuje

30. Obliczenie podatku dochodowego

Nota nr 30

Podatek dochodowy za rok 2024

Przychody	1 709 110,64
pomniejszenia przychodów	77 907,61 art. 2, ust. 1 pkt 1. ustawy o CIT
Przychody CIT	1 631 203,03
Koszty	1 785 905,04
działalność rolnicza	77 907,61
koszty NKUP	287,40
odsetki karne	510,03
koszty upomnienia	32,00
Koszty CIT	1 707 168,00
STRATA	- 75 964,97

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Daniel Fąferko dnia 2025-03-29

URBANOWICZ PAWEŁ dnia 2025-05-10