

Fundacja Nasz Dom

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

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 01.01.2022 do 31.12.2022

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	854 394,24	613 061,41
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	829 398,36	588 065,53
III. Należności długoterminowe	24 995,88	24 995,88
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	389 725,14	390 592,75
I. Zapasy	12 191,92	24 047,79
II. Należności krótkoterminowe	22 173,39	33 889,57
III. Inwestycje krótkoterminowe	355 306,60	332 655,39
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	53,23	
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	1 244 119,38	1 003 654,16

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	1 200 545,21	906 202,38
I. Fundusz statutowy	506 676,40	469 809,43
II. Pozostałe fundusze	311 097,29	156 820,31
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	150 442,28	150 442,28
IV. Zysk (strata) netto	232 329,24	129 130,36
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 574,17	97 451,78
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		7 577,50
III. Zobowiązania krótkoterminowe	26 129,30	73 629,41
IV. Rozliczenia międzyokresowe	17 444,87	16 244,87
PASYWA RAZEM	1 244 119,38	1 003 654,16

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	402 942,86	396 200,04
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	328 536,68	349 019,98
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	74 406,18	47 180,06
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	541 311,39	561 821,62
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	464 754,10	453 071,42
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	76 557,29	108 750,20
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	-138 368,53	-165 621,58
D. Przychody z działalności gospodarczej	1 022 034,33	890 309,27
E. Koszty działalności gospodarczej	722 560,16	730 222,99
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)	299 474,17	160 086,28
G. Koszty ogólnego zarządu	28 915,11	19 427,08
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	132 190,53	-24 962,38
I. Pozostałe przychody operacyjne	191 137,54	170 281,31
J. Pozostałe koszty operacyjne	88 023,83	13 287,17
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe		2 901,40
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	235 304,24	129 130,36
N. Podatek dochodowy	2 975,00	
O. Zysk (strata) netto (M – N)	232 329,24	129 130,36

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Daniel Fąferko dnia 2023-03-31

URBANOWICZ PAWEŁ dnia 2023-04-15

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

1-5. Aktywa trwałe

Noty_1-5.pdf

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

Noty_6-10.pdf

11-14. Fundusz własny

Noty_11-14.pdf

15-18. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Noty_15-18.pdf

19-22. Działalność statutowa

Noty_19-22.pdf

23-25. Działalność gospodarcza oraz koszty ogólnego zarządu

Noty_23-25.pdf

26-29. Pozostałe noty rachunku zysków i strat

Noty_26-29.pdf

30. Podatek dochodowy

Noty_30.pdf

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	57183,85	57183,85	0		57183,85
Budynki	444481,51	311520,11	0	7187,22	304332,89
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19070,6	526,38	0	762,72	-236,34
Specjalistyczne maszyny	14395	3105,33	33441,09	4736,17	31810,25
Urządzenia techniczne	9905,42	0	0	0	0
Środki transportu	16339,31	0	34000,00	4926,67	29073,33
Narzędzia, przyrządy, ruchomości	36089,5	0	0	0	0
Zwierzęta	27457,71	27457,71	0	0	27457,71
Środki w budowie	nie dotyczy	188272,15	191504,52	nie dotyczy	379776,67
RAZEM	624922,9	588065,53	258945,6	17612,78	829398,36

Nota nr. 3

Należności długoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
Agencja Czerwonak	12 000,00 zł	12 000,00 zł
PKP S.A Oddział Gospodarowania nieruchomościami	12 995,88 zł	12 995,88 zł
<i>Razem</i>	24 995,88 zł	24 995,88 zł

Najem lokali na potrzeby prowadzonej działalności gospodarczej

Nota nr. 4

Inwestycje długoterminowe

Nie występuje

Nota nr. 5

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nie występuje

Nota nr. 6

Zapasy

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
wartość artykułów używanych	12 191,92 zł	24 047,79 zł
<i>Razem</i>	12 191,92 zł	24 047,79 zł

Nota nr. 7

Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
PFRON	3 900,00 zł	4 350,00 zł
Nadpłaty u dostawców	10 024,31 zł	29 055,88 zł
Należności od odbiorców	8 249,08 zł	483,69 zł
VAT naliczony do rozliczenia	0,00 zł	0,00 zł
Zaliczka na płatności bezpośrednie od Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	0,00 zł	0,00 zł
Inne rozrachunki	0,00 zł	0,00 zł
<i>Razem</i>	22 173,39 zł	33 889,57 zł

Nota nr. 8

Inwestycje krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
środki w kasie	26 902,57 zł	6 022,15 zł
środki na rachunku głównym	218 618,73 zł	131 794,51 zł
środki na poczet budowy Domu Wspólnoty Nasz Dom	109 333,11 zł	194 838,73 zł
środki na pozostałych rachunkach	452,19 zł	0,00 zł
środki w drodze	0,00 zł	0,00 zł
<i>Razem</i>	355 306,60 zł	332 655,39 zł

Nota nr. 9

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Pozycja nie wymaga wyjaśnień

Nota nr. 10

Należne wpłaty na fundusz statutowy

Nie występuje

Nota nr. 11

Fundusz statutowy

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
Fundusz statutowy	506 676,40 zł	469 809,43 zł
<i>Razem</i>	506 676,40 zł	469 809,43 zł

Nota nr. 12

Pozostałe fundusze

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
Fundusz na poczet Domu Wspólnoty Nasz Dom	311 097,29 zł	156 820,31 zł
<i>Razem</i>	311 097,29 zł	156 820,31 zł

Nota nr. 13

Zysk (strata) z lat ubiegłych

Pozycja nie wymaga wyjaśnień

Nota nr. 14

Zysk (strata) netto

Pozycja nie wymaga wyjaśnień

Nota nr. 15

Rezerwy na zobowiązania

Nie występuje

Nota nr. 16

Zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
Pożyczka z Polskiego Funduszu Rozwoju	0,00 zł	7 577,50 zł
<i>Razem</i>	0,00 zł	7 577,50 zł

Nota nr. 17

Zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
z tytułu dostaw i usług	3 449,00 zł	3 268,09 zł
z tytułów składek ZUS	2 001,59 zł	1 125,02 zł
z tytułu podatków	9 285,48 zł	13 659,20 zł
użyczenie środków	0,00 zł	42 400,00 zł
kredyty i pożyczki	7 577,50 zł	13 015,00 zł
pozostałe	3 815,73 zł	162,10 zł
<i>Razem</i>	26 129,30 zł	73 629,41 zł

Nota nr. 18

Rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
Darowizny DLA PRZEMKA	5 570,29 zł	4 370,29 zł
Ashoka	1 050,58 zł	1 050,58 zł
Wydatki na budowę domu dla osób z autyzmem poniesione z darowizn	10 824,00 zł	10 824,00 zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00 zł	0,00 zł

Nota nr. 19

Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
Edukacja dzieci autystycznych	60 590,00 zł	4 290,00 zł
Darowizny	5 598,49 zł	1 305,00 zł
Projekt Uwierz w Siebie 2	0,00 zł	147 033,54 zł
Wartość towarów z Banku Żywności i zwroty kosztów	259 000,99 zł	196 391,44 zł
1%	3 347,20 zł	0,00 zł
<i>Razem</i>	328 536,68 zł	349 019,98 zł

Nota nr. 20

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
Edukacja dzieci autystycznych	83 947,29 zł	4 130,00 zł
Realizowane programy	320 123,94 zł	256 235,13 zł
Projekt Uwierz w Siebie 2	0,00 zł	147 033,54 zł
Koszty utrzymania majątku	60 682,87 zł	45 672,75 zł
<i>Razem</i>	464 754,10 zł	453 071,42 zł

Nota nr. 21

Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
Wspólnota Nasz Dom	19 691,07 zł	28 581,46 zł
Program Rolno-Środowiskowy	54 715,11 zł	18 598,60 zł
<i>Razem</i>	74 406,18 zł	47 180,06 zł

Nota nr. 22

Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
Wspólnota Nasz Dom	18 699,99 zł	39 343,27 zł
Program Rolno-Środowiskowy	57 857,30 zł	69 406,93 zł
<i>Razem</i>	76 557,29 zł	108 750,20 zł

Nota nr. 23

Przychody działalności gospodarczej

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
Sklep Nasz Dom w Zbąszyniu	429 594,64 zł	439 973,21 zł
Sklep Nasz Dom w Czerwonaku	407 048,58 zł	283 082,85 zł
Sprzedaż produktów rolnych	63 794,70 zł	54 450,13 zł
Pozostałe przychody	0,00 zł	0,00 zł
Wartość przedmiotów darowizny	121 596,41 zł	112 803,08 zł
<i>Razem</i>	1 022 034,33 zł	890 309,27 zł

Nota nr. 24

Koszty działalności gospodarczej

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
Sklep Nasz Dom w Zbąszyniu	270 644,86 zł	261 980,26 zł
Sklep Nasz Dom w Czerwonaku	248 338,98 zł	205 471,86 zł
Sprzedaż produktów rolnych	88 658,14 zł	138 937,55 zł
Wartość sprzedanych towarów	114 918,18 zł	123 833,32 zł
<i>Razem</i>	722 560,16 zł	730 222,99 zł

Nota nr. 25

Koszty ogólnego zarządu

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
Działalności statutowej	23 029,64 zł	14 413,02 zł
Działalności gospodarczej	5 885,47 zł	5 014,06 zł
<i>Razem</i>	28 915,11 zł	19 427,08 zł

Nota nr. 26

Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
Dopłaty z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	78 455,31 zł	45 662,11 zł
Dotacje z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	30 635,33 zł	41 139,30 zł
Prace interwencyjne z Powiatowego Urzędu Pracy	0,00 zł	0,00 zł
Wsparcie związane z pandemią COVID-19	0,00 zł	77 940,00 zł
Wsparcie rzeczowe dla Ukrainy	75 777,00 zł	0,00 zł
Pozostałe	6 269,90 zł	5 539,90 zł
<i>Razem</i>	191 137,54 zł	170 281,31 zł

Nota nr. 27

Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
Koszty utrzymania samochodu VW T5	10 102,54 zł	10 202,04 zł
Wartość przekazanych rzeczy dla Ukrainy	75 777,00 zł	0,00 zł
Inne niewymienione koszty operacyjne	2 144,29 zł	3 085,13 zł
<i>Razem</i>	88 023,83 zł	13 287,17 zł

Nota nr. 28

Przychody finansowe

Nie występuje

Nota nr. 29

Koszty finansowe

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
Ujemne różnice kursowe	0,00 zł	2 901,40 zł
Odsetki od kredytu	0,00 zł	0,00 zł
<i>Razem</i>	0,00 zł	2 901,40 zł

Nota nr. 30

Podatek dochodowy

Przychody	1 616 114,73
-----------	--------------

pomniejszenia przychodów	78 455,31	art. 2, ust. 1 pkt 1. ustawy o CIT
--------------------------	-----------	------------------------------------

Przychody CIT	1 537 659,42
----------------------	---------------------

Koszty	1 380 810,49
--------	--------------

projekt	-
---------	---

działalność rolnicza	64 104,83
----------------------	-----------

koszty bez dokumentów	3 501,89
-----------------------	----------

odsetki karne	103,27
---------------	--------

Koszty CIT	1 313 100,50
-------------------	---------------------

Przychody zwolnione, CIT-8/O

pkt. 14	191 504,52
---------	------------

budowa domu dla osób z autyzmem		art. 17, ust. 1, pkt. 4 oraz art. 17, ust. 1b ustawy o CIT
---------------------------------	--	--

pkt. 26	-
---------	---

projekt Uwierz w Siebie 2	
---------------------------	--

Razem	191 504,52
--------------	-------------------

Dochód do opodatkowania	33 054,40
-------------------------	-----------

Podatek	2 975,00	9%
---------	----------	----