

Fundacja Nasz Dom

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2023** do **31.12.2023**

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 01.01.2023 do 31.12.2023

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	1 063 692,07	854 394,24
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 028 451,34	829 398,36
III. Należności długoterminowe	35 240,73	24 995,88
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	435 247,11	389 725,14
I. Zapasy	16 937,18	12 191,92
II. Należności krótkoterminowe	94 107,76	22 173,39
III. Inwestycje krótkoterminowe	324 202,17	355 306,60
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		53,23
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	1 498 939,18	1 244 119,38

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	1 399 605,44	1 200 545,21
I. Fundusz statutowy	547 501,12	506 676,40
II. Pozostałe fundusze	589 410,18	311 097,29
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	109 828,99	150 442,28
IV. Zysk (strata) netto	152 865,15	232 329,24
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	99 333,74	43 574,17
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	27 642,71	26 129,30
IV. Rozliczenia międzyokresowe	71 691,03	17 444,87
PASYWA RAZEM	1 498 939,18	1 244 119,38

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	537 864,14	402 942,86
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	496 495,02	328 536,68
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	41 369,12	74 406,18
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	682 665,25	541 311,39
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	532 735,09	464 754,10
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	149 930,16	76 557,29
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	-144 801,11	-138 368,53
D. Przychody z działalności gospodarczej	1 185 631,27	1 022 034,33
E. Koszty działalności gospodarczej	971 120,42	722 560,16
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)	214 510,85	299 474,17
G. Koszty ogólnego zarządu	41 408,66	28 915,11
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	28 301,08	132 190,53
I. Pozostałe przychody operacyjne	133 095,35	191 137,54
J. Pozostałe koszty operacyjne	5 388,28	88 023,83
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe		
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	156 008,15	235 304,24
N. Podatek dochodowy	3 143,00	2 975,00
O. Zysk (strata) netto (M – N)	152 865,15	232 329,24

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	57183,85	57183,85	0		57183,85
Budynki	444481,51	304332,89	0	7187,22	297145,67
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19070,60	-236,34	0	-236,34	0
Specjalistyczne maszyny	14395,00	31810,25	0	5724,75	26085,50
Urządzenia techniczne	9905,42	0,00	0	0	0
Środki transportu	16339,31	29073,33	0,00	10480,00	18593,33
Narzędzia, przyrządy, ruchomości	36089,50	0,00	0	0	0
Zwierzęta	27457,71	27457,71	0	0	27457,71
Środki w budowie - Dom dla osób z autyzmem	nie dotyczy	379776,67	106238,12	0	486014,79
Środki w budowie - magazyn warzyw	nie dotyczy	0	115970,49	0	115970,49
RAZEM	624922,90	829398,36	222208,61	23155,63	1028451,34

Nota nr. 3

Należności długoterminowe (najem lokali na potrzeby prowadzonej działalności gospodarczej)

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2023	31.12.2022
Agencja Czerwonak	12 000,00 zł	12 000,00 zł
PKP S.A Oddział Gospodarowania nieruchomościami	23 240,73 zł	12 995,88 zł
<i>Razem</i>	35 240,73 zł	24 995,88 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	
	31.12.2023	31.12.2022
wartość artykułów używanych	16 937,18 zł	12 191,92 zł
<i>Razem</i>	16 937,18 zł	12 191,92 zł

Nota nr. 7

Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2023	31.12.2022
PFRON	6 075,00 zł	3 900,00 zł
Należności od odbiorców	22 769,86 zł	8 249,08 zł
Nadpłaty u dostawców	49 659,24 zł	10 024,31 zł
VAT naliczony do rozliczenia	15 547,76 zł	0,00 zł
Inne rozrachunki	55,90 zł	0,00 zł
<i>Razem</i>	94 107,76 zł	22 173,39 zł

Nota nr. 8

Inwestycje krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2023	31.12.2022
środki w kasie	6 559,48 zł	26 902,57 zł
środki na rachunku głównym	182 296,32 zł	218 618,73 zł
środki na poczet budowy Domu Wspólnoty Nasz Dom	105 659,34 zł	109 333,11 zł
środki na pozostałych rachunkach	29 687,03 zł	452,19 zł
<i>Razem</i>	324 202,17 zł	355 306,60 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	
	31.12.2023	31.12.2022
Fundusz statutowy	547 501,12 zł	506 676,40 zł
<i>Razem</i>	547 501,12 zł	506 676,40 zł

Nota nr. 12

Pozostałe fundusze

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2023	31.12.2022
Fundusz na poczet Domu Wspólnoty Nasz Dom	589 410,18 zł	311 097,29 zł
<i>Razem</i>	589 410,18 zł	311 097,29 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	
	31.12.2023	31.12.2022
z tytułu dostaw i usług	8 616,12 zł	3 449,00 zł
z tytułów składek ZUS	7 369,25 zł	2 001,59 zł
z tytułu podatków	6 754,20 zł	9 285,48 zł
Z tytułu umów zlecenia	4 903,14 zł	0,00 zł
kredyty i pożyczki	0,00 zł	7 577,50 zł
pozostałe	0,00 zł	162,10 zł
<i>Razem</i>	27 642,71 zł	22 475,67 zł

Nota nr. 18

Rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2023	31.12.2022
Darowizny DLA PRZEMKA	6 770,29 zł	5 570,29 zł
Ashoka	1 050,58 zł	1 050,58 zł
Wydatki na budowę domu dla osób z autyzmem poniesione z darowizn	0,00 zł	10 824,00 zł
Dotacja z Polskiego Funduszu Rozwoju	63 870,16 zł	0,00 zł
<i>Razem</i>	71 691,03 zł	17 444,87 zł

19-22. Działalność statutowa

Nota nr. 19

Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2023	31.12.2022
1%	0,00 zł	3 347,20 zł
Edukacja dzieci autystycznych	69 349,56 zł	60 590,00 zł
Projekt Uwierz w Siebie 3	100 000,00 zł	0,00 zł
Wartość towarów z Banku Żywności i zwroty kosztów	311 581,72 zł	259 000,99 zł
Darowizny	15 563,74 zł	5 598,49 zł
<i>Razem</i>	496 495,02 zł	328 536,68 zł

Nota nr. 20

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2023	31.12.2022
Edukacja dzieci autystycznych	70 801,80 zł	83 947,29 zł
Realizowane programy	352 511,64 zł	320 123,94 zł
Projekt Uwierz w Siebie 2	100 000,00 zł	0,00 zł
Koszty utrzymania majątku	9 421,65 zł	60 682,87 zł
<i>Razem</i>	532 735,09 zł	464 754,10 zł

Nota nr. 21

Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2023	31.12.2022
Mieszkanie treningowe	15 941,42 zł	0,00 zł
Wpłaty od mieszkańców	13 100,00 zł	12 000,00 zł
Zwroty kosztów	12 327,70 zł	7 691,07 zł
Program Rolno-Środowiskowy	0,00 zł	54 715,11 zł
<i>Razem</i>	41 369,12 zł	74 406,18 zł

Nota nr. 22

Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2023	31.12.2022
Wspólnota Nasz Dom (I DOM)	31 646,33 zł	0,00 zł
Wspólnota Nasz Dom (II DOM)	21 520,96 zł	18 699,99 zł
Mieszkanie treningowe	24 522,30 zł	0,00 zł
Program Rolno-Środowiskowy	72 240,57 zł	57 857,30 zł
<i>Razem</i>	149 930,16 zł	76 557,29 zł

23-25. Działalność gospodarcza oraz koszty ogólnego zarządu

Nota nr. 23

Przychody działalności gospodarczej

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2023	31.12.2022
Sklep Nasz Dom w Zbąszyniu	506 488,02 zł	429 594,64 zł
Sklep Nasz Dom w Czerwonaku	439 275,63 zł	407 048,58 zł
Wartość przedmiotów darowizny	130 369,46 zł	121 596,41 zł
Sprzedaż produktów rolnych	62 343,71 zł	63 794,70 zł
Usługi szkoleniowe	43 577,23 zł	0,00 zł
Pozostałe przychody	3 577,22 zł	0,00 zł
<i>Razem</i>	1 185 631,27 zł	1 022 034,33 zł

Nota nr. 24

Koszty działalności gospodarczej

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2023	31.12.2022
Sklep Nasz Dom w Zbąszyniu	428 393,49 zł	270 644,86 zł
Sklep Nasz Dom w Czerwonaku	278 890,31 zł	248 338,98 zł
Sprzedaż produktów rolnych	127 535,62 zł	88 658,14 zł
Pozostałe koszty działalności	10 676,80 zł	0,00 zł
Wartość sprzedanych towarów	125 624,20 zł	114 918,18 zł
<i>Razem</i>	971 120,42 zł	722 560,16 zł

Nota nr. 25

Koszty ogólnego zarządu

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2023	31.12.2022
Działalności statutowej	33 496,46 zł	23 029,64 zł
Działalności gospodarczej	7 912,20 zł	5 885,47 zł
<i>Razem</i>	41 408,66 zł	28 915,11 zł

26-29. Pozostałe noty rachunku zysków i strat

Nota nr. 26

Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2023	31.12.2022
Dopłaty z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	72 240,57 zł	78 455,31 zł
Dotacje z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	55 124,55 zł	30 635,33 zł
Prace interwencyjne z Powiatowego Urzędu Pracy	0,00 zł	0,00 zł
Wsparcie rzeczowe dla Ukrainy	0,00 zł	75 777,00 zł
Pozostałe	5 730,23 zł	6 269,90 zł
<i>Razem</i>	133 095,35 zł	191 137,54 zł

Nota nr. 27

Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2023	31.12.2022
Koszty utrzymania samochodu VW T5	0,00 zł	10 102,54 zł
Wartość przekazanych rzeczy dla Ukrainy	0,00 zł	75 777,00 zł
Inne niewymienione koszty operacyjne	5 388,28 zł	2 144,29 zł
<i>Razem</i>	5 388,28 zł	88 023,83 zł

Nota nr. 28

Przychody finansowe

Nie występuje

Nota nr. 29

Koszty finansowe

Nie występuje

30. Podatek dochodowy

Nota nr 30

podatek dochodowy

Przychody	1 856 590,76	
pomniejszenia przychodów	72 240,57	art. 2, ust. 1 pkt 1. ustawy o CIT

Przychody CIT	1 784 350,19	
----------------------	---------------------	--

Koszty	1 700 582,61
projekt	100 000,00
działalność rolnicza	72 240,57
koszty bez dokumentów	5 212,07
odsetki karne	154,16

Koszty CIT	1 522 975,81
-------------------	---------------------

Przychody zwolnione, CIT-8/O

pkt. 14	126 449,78	
budowa domu dla osób z autyzmem		art. 17, ust. 1, pkt. 4 oraz art. 17, ust. 1b ustawy o CIT
pkt. 26	100 000,00	
projekt Uwierz w siebie Edycja III		
Razem	226 449,78	

Dochód do opodatkowania	34 924,60	
Podatek	3 143,00	9%
Efektywna stopa opodatkowania	2,01%	

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Daniel Fąferko dnia 2024.04.02