

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Rok 2023

01-01-2023 - 31-12-2023

Nazwa organizacji:

FUNDACJA OKAŻ SERCE DZIECIOM I OSOBOM NIEPEŁNOSPRAWNYM

Adres: Kraj Polska, Województwo Łódzkie, Powiat Łódź, Gmina Łódź, Miejscowość Łódź,
Ul. Rąbieńska, nr 30A, lok. ---, kod 94-227, poczta Łódź.

NIP: 7272733200

KRS: 0000315243

1. Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

FUNDACJA OKAŻ SERCE DZIECIOM I OSOBOM NIEPEŁNOSPRAWNYM, Ul. Rąbieńska 30A, 94-227 Łódź, NIP: 7272733200, REGON: 100582980, KRS: 0000315243. Fundacja została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy. Fundacja na czas nieoznaczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie pokrywa się z rokiem kalendarzowym i obejmuje okres 01-01-2023 - 31-12-2023.

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 Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

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

Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości. Do amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy podatkowej, indywidualne dla każdego środka trwałego ustala metodę amortyzacji (liniową lub degresywną). Środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej, nie przekraczającej 10 000,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania lub w miesiącu następnym. Wartości niematerialne i prawne wycenia się i amortyzuje według zasad analogicznych jak określone dla środków trwałych.

Wynik finansowy składa się z: wyniku działalności statutowej, wyniku działalności gospodarczej, wyniku z działalności operacyjnej. Ewidencja kosztów prowadzona jest

w układzie rodzajowym zespołu kont 4. W zespole kont 7 uwzględniono przychody działalności gospodarczej.

Rachunek zysków i strat sporządza się zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

6. Cele działania Fundacji.

Niesienie pomocy osobom niepełnosprawnym, dzieciom i młodzieży z rodzin ubogich, patologicznych, zagrożonych demoralizacją lub znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej i materialnej oraz aktywizacja i rehabilitacja zawodowa, edukacyjna i społeczna osób niepełnosprawnych, dzieci i młodzieży niepełnosprawnej, dotkniętej biedą i ubóstwem.

Rachunek zysków i strat dla organizacji pożytku publicznego

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

Nazwa	Wartość za okres 01-01-2023 - 31-12-2023	Wartość za analogiczny okres poprzedniego okr. obr.
A. Przychody z działalności statutowej	154 127,92	131 565,67
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	154 127,92	131 565,67
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	126 928,88	110 280,69
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	126 928,88	110 280,69
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	27 199,04	21 284,98
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	24 182,56	8 606,03
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	3 016,48	12 678,95
I. Pozostałe przychody operacyjne	7,00	251,80
J. Pozostałe koszty operacyjne	50,00	0,00
K. Przychody finansowe	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	0,50	32,17
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	2 972,98	12 898,58
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	2 972,98	12 898,58

(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 - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Bilans dla organizacji pożytku publicznego

Sporządzony na dzień: 31-12-2023

Nazwa	Wartość na dzień 31-12-2023	Wartość na dzień 01-01-2023
AKTYWA	25 240,34	20 864,82
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	25 240,34	20 864,82
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	249,21	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	24 929,69	20 864,82
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	61,44	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	25 240,34	20 864,82

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

Nazwa	Wartość na dzień 31-12-2023	Wartość na dzień 01-01-2023
PASYWA	25 240,34	20 864,82
A. Fundusz własny	23 480,73	20 507,75
I. Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	18 507,75	5 609,17
IV. Zysk (strata) netto	2 972,98	12 898,58
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 759,61	357,07
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 759,61	357,07
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	25 240,34	20 864,82

.....
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

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.

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.

Organizacja 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

Aktywa

A. Aktywa trwałe	0,00	zł
B. Aktywa obrotowe	25 240,34	zł
Zapasy	0,00	zł
Należności krótkoterminowe	249,21	zł
Inwestycje krótkoterminowe	24 929,69	zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	61,44	zł
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	zł
Aktywa razem	<u>25 240,34</u>	<u>zł</u>

Pasywa

A. Fundusz Własny	23 480,73	zł
Fundusz statutowy	2 000,00	zł
Zysk (strata) z lat ubiegłych	18 507,75	zł
Zysk (strata) roku bieżącego	2 972,98	zł
B. Zobowiązania i Rezerwy	1 759,61	zł
Rezerwy	0,00	zł
Zobowiązania długoterminowe	0,00	zł
Zobowiązania krótkoterminowe	1 759,61	zł
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	zł
Pasywa razem	<u>25 240,34</u>	<u>zł</u>

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.

Darowizny	26 401,96	zł
Przychody 1,5%	8 542,57	zł
Przychody z działań statutowych - wycieczki	15 000,00	zł
Dofinansowanie - wycieczki	104 183,39	zł
Pozostałe	7,00	zł
Razem:	<u>154 134,92</u>	<u>zł</u>

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty 1,5%	7 333,69	zł
Wycieczki, wyjazdy dla osób niepełnosprawnych	119 595,19	zł
Paliwo	1 931,47	zł
Usługi księgowe	6 100,00	zł
Usługi telekomunikacyjne	2 187,27	zł
Wynagrodzenia Zarządu	10 800	zł
Składki ZUS w części pokrytej przez Fundację	2 511,63	zł
Opłaty sądowe	150,39	zł
Pozostałe koszty Fundacji	551,80	zł
Koszty finansowe	0,50	zł
Razem:	<u>151 161,94</u>	<u>zł</u>

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy w bieżącym roku nie zmienił się.

7. Status organizacji pożytku publicznego

Fundacja posiada statusu organizacji pożytku publicznego. Wpływy z 1,5 % wyniosły 8.542,57 zł. Koszty natomiast wyniosły 7.333,69 zł.

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Nie dotyczy.