

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	
NIP 8.3.9.1.8.9.7.8.6.5.	KRS 0.0.0.0.3.4.6.7.0.	

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		29-03-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
FUNDACJA DLA DZIECI NIEPEŁNOSPRAWNYCH "NADZIEJA" W SŁUPSKU			
Siedziba podmiotu			
Województwo		Powiat SŁUPSKI	
Gmina M.SŁUPSK		Miejscowość SŁUPSK	
Adres			
Kraj POLSKA		Województwo POMORSKIE	
Powiat M.SŁUPSK		Gmina SŁUPSK	
Ulica KASZUBSKA		Nr domu 50	Nr lokalu
Miejscowość SŁUPSK	Kod pocztowy 76-200	Poczta SŁUPSK	
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość	
Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności

☐ sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art.3 ust.2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy dodatni, gdy przychody przewyższają koszty powiększa przychody następnego roku obrotowego. Wynik ujemny, gdy koszty przewyższają przychody powiększa koszty do pokrycia w następnym roku obrotowym.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art.3 ust.2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z zał.nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
 (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok						
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H. Strata z lat ubiegłych						
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K. Podatek dochodowy						

Informacja dodatkowa

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu za 2023 r.

BILANS

sporządzony na dzień31.12.2023....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	556 955,87	648 559,41
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	556 955,87	648 559,41
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	778 071,11	858 852,21
I.	Zapasy	7 727,85	13 322,29
II.	Należności krótkoterminowe	5 011,24	384,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	759 203,20	838 655,19
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 128,82	6 490,73
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	1 335 026,98	1 507 411,62
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	887 059,84	1 020 405,58
I.	Fundusz statutowy	18 471,02	18 471,02
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	998 496,78	935 573,57
IV.	Zysk (strata) netto	-129 907,96	66 360,99
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	447 967,14	487 006,04
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	8 445,62	8 445,62
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	85 600,00	79 474,25
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	353 921,52	399 086,17
	Pasywa razem	1 335 026,98	1 507 411,62

WICEPREZES ZARZĄDU

Marzena Łęcka

PREZES ZARZĄDU

Maria Mazur-Kłimecka

CZŁONEK ZARZĄDU

Joanna Kowalska

CZŁONEK ZARZĄDU

Hanna Galewska

CZŁONEK ZARZĄDU

Wioletta Tchórzko-Hałabura

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
		2023	2022
A.	Przychody z działalności statutowej	2 699 817,20	2 513 531,28
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 699 817,20	2 511 885,28
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	1 646,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	2 672 633,06	2 173 105,62
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 672 633,06	2 173 105,62
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)	27 184,14	340 425,66
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	307 324,82	392 101,78
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-280 140,68	-51 676,12
I.	Pozostałe przychody operacyjne	146 085,55	118 217,64
J.	Pozostałe koszty operacyjne	365,50	180,90
K.	Przychody finansowe	4 512,97	0,37
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-129 907,66	66 360,99
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-129 907,66	66 360,99

WICEPREZES ZARZĄDU

Marzena Łęcka

PREZES ZARZĄDU

Maria Mazur-Klimecka

CZŁONEK ZARZĄDU

Joanna Kowalska

CZŁONEK ZARZĄDU

Hanna Galewska

CZŁONEK ZARZĄDU

Wioletta Tchórzko-Halabura

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1/ Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Amortyzacja ŚT w 2023 r. wyniosła 91.603,54 zł.

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

3/ Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów / funduszy / zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W okresie sprawozdawczym ani w okresie poprzedzającym okres sprawozdawczy żadne kapitały zapasowe i rezerwowe nie występowały.

6/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk zwiększył przychody lat następnych.

7/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W jednostce nie była zobowiązana do tworzenia rezerw

8/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

W roku obrotowym w jednostce nie wystąpiła konieczność tworzenia rezerw na należności

9/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

Nie występują.

10/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	6 490,73	6 128,82
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne		
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.		
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	405 576,90	360 050,34
- dodatnia wartość firmy		
- równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe	399 086,17	353 921,52
- równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych	0	0
przychody dotyczące przyszłych okresów		

11/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały.

12/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

13/ Struktura wykazanych w bilansie środków pieniężnych

- środki pieniężne w kasie krajowej	2306,65 zł
- środki pieniężne na rachunku bieżącym w banku	456.896,55 zł
- Środki pieniężne na lokacie	300.000,00 zł

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/ Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody statutowe	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
	2022	2023
1. Przychody z dział.statutowej	2 511 885,28	2.699.817,20 zł
a.nawiązki i prace społeczne	61 089,59 zł	31.029,13 zł
b.darowizny	56 361,23 zł	45.006,83 zł
c.1%	102 860,04 zł	133. 576,90 zł
d.dotacje (PFRON)	660. 886,79 zł	663.200,65 zł
f.zbiórka publiczna	0,00 zł	5301,89 zł
g.dotacja oświatowa (podmiotowa)	1 630 687,63 zł	1.821 701,80 zł
2.Przych. z dział. odpłatnej statutowej	1646,00 zł	0,00
Razem	2 513 531,28 zł	2.699.817,20

2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

4/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Jednostka zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych.

6/ Sposób prezentacji wyników finansowych z poprzednich lat.

Prezentacja wyniku jest zgodna z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 15 listopada 2001r. w sprawie zasad rachunkowości jednostek nie będących spółkami handlowymi i zysk roku bieżącego jest kwotą zwiększającą przychody fundacji w latach następnych.

7/ Wyszczególnienie pozycji składających się na koszty realizacji zadań statutowych.

Dane dotyczące pozycji które składają się na koszty realizacji zadań statutowych zostały zamieszczone w tabeli w załączniku nr 2 A.

zał. Nr 2 A

**Zestawienie kosztów realizacji zadań
statutowych**

2023 r.

LP	Nazwa i numer konta	Kwota
1	Wydatki związane z utrzymaniem koni	
	401-03	31007,38
2	Materiały i narzędzia dla ośr. Hipoterapii	
	401-04	0,00 zł
3	Pozostałe	
	403-05 (wyżywienie)	35904,50 zł
4	Środki czystości	
	401-02	24550,30 zł
5	Wydatki na przedszkole	
	401-12 do 401-17	255184,11 zł
6	Zużycie energii	
	402	103978,76 zł
7	Wynagrodzenia z narzutami	
	część kont 404 i 405	2.184.968,63 zł
8	Koszty delegacji służbowych	
	401-07, 404-03	10172,45 zł
	RAZEM:	2 645 766,13 zł

8/ W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

9/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

10/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Pozycja ta w roku obrotowym jednostki nie dotyczy.

11/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

12/ Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Pozycja ta w roku obrotowym jednostki nie dotyczy

3. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o:

1/ Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

1. Obsługa	6
2. Fizjoterapeuta	5
3. Terapeuci	3
4. Hipoterapeuci	4
5. Pracownik administracji	2
6. Nauczyciel	7
7. Pomoc nauczyciela	3
8. dyrektor fundacji	1

Razem : 31 osoby

2/ Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Fundacji (dla każdej grupy osobno).

Wynagrodzenia takie nie wystąpiły. Zarząd Fundacji nie pobiera wynagrodzeń.

3/ Wynagrodzenia wypłacone w okresie obrotowym.

LP	Struktura wynagrodzeń	Kwota w zł
1	Wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na etacie	1.725.968,28
2	Wynagrodzenia wynikające z umów-zleceń	363.113,29
3.	Wynagrodzenie ryczałtowa	3994,45
	Razem	2.094.924,47

5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Żadna z powyższych sytuacji w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

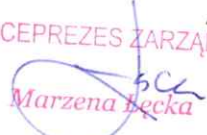
Data sporządzenia: 29.03.2024 r.

Sporządził: Edyta Ludwig

Zatwierdził:

PREZES ZARZĄDU

Maria Mazur-Klimecka

WICEPREZES ZARZĄDU

Marzena Becka

CZŁONEK ZARZĄDU

Wioletta Tchorzko-Hałabura

CZŁONEK ZARZĄDU

Joanna Kowalska

CZŁONEK ZARZĄDU

Hanna Galewska