

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| Dane identyfikujące jednostkę | | | | |
|--|--|--|-------------------|---|
| NIP | 6652679972 | | | |
| KRS | 0000197058 | | | |
| Nazwa firmy | FUNDACJA IM. DOKTORA PIOTRA JANASZKA PODAJ DALEJ | | | |
| Siedziba | | | | |
| Województwo wielkopolskie | | | Powiat Konin | |
| Gmina Konin | | | Miejscowość Konin | |
| Adres | | | | |
| Kod kraju PL | Województwo wielkopolskie | Powiat Konin | Gmina Konin | |
| Ulica Południowa | | | Nr domu 2a | Nr lokalu |
| Miejscowość Konin | | Kod pocztowy 62-510 | Pocztą Konin | |
| 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 | | TAK |
| | | Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie | | TAK (Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) |
| Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: | | | | |
| metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) | | | | |
| <p>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia, kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 800,00 zł, niższej niż 10 000,00 zł odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności której mają służyć, ewidencjonując jako niskocenne środki trwałe. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł amortyzowane są metodą liniową według przyjętego planu amortyzacji poczynając od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytku środka trwałego. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej cenie zakupu powyżej 800,00 zł, nie przekraczającej kwoty 10 000,00 zł. odpisuje się jednorazowo w koszty w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania, pozostałe wartości niematerialne i prawne amortyzuje się według przyjętego planu amortyzacji, poczynając od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania.</p> <p>2. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, tj. z uwzględnieniem odchyłań od cen ewidencyjnych i pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne.</p> <p>4. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne z zachowaniem zasady ostrożności. Należności wyrażone w walucie obcej ujmowane są na dzień ich powstania po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień powstania należności. Należności wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień. Na dzień bilansowy tworzy się odpisy aktualizujące należności w stosunku do należności, których termin płatności upłynął minimum 6 miesięcy przed dniem bilansowym, spłata przez nabywców jest zagrożona, a wyegzekwowanie ich jest niemożliwe, trudne do zrealizowania lub koszt odzyskania należności przekracza jej wartość.</p> <p>5. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. wraz z odsetkami naliczonymi za zwłokę. Zobowiązania wyrażone w walucie obcej ujmowane są na dzień ich powstania po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień powstania zobowiązania. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień. Nierozliczone zobowiązania fundacja odpisuje w pozostałe przychody operacyjne, pod warunkiem że przestały być one wymagalne, np. przedawniły się.</p> <p>6. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w ich wartości nominalnej. Posiadane środki pieniężne w walucie wycenione są w trakcie roku w następujący sposób: w przypadku operacji otrzymania należności po kursie średnim NBP z ostatniego dnia poprzedzającego dzień dokonania operacji, w przypadku operacji sprzedaży walut po kursie kupna stosowanym przez bank prowadzący rachunek bankowy, w przypadku operacji zakupu walut po kursie sprzedaży stosowanym przez bank prowadzący rachunek bankowy, po kursie FIFO w przypadku zapłaty zobowiązań z rachunku/kasy walutowej.</p> | | | | |
| ustalenia wyniku finansowego | | | | |
| <p>Ewidencja kosztów Organizacji odbywa się przy użyciu kont zespołu 4 oraz zespołu 5. Koszty dzieli się na koszty działalności statutowej (nieodpłatnej i odpłatnej) oraz koszty administracyjne. Dla celów sprawozdawczych dokonuje się podziału kosztów wg rodzaju. Koszty przypisane bezpośrednio do działalności statutowej odnoszone są bezpośrednio na koszty działalności statutowej, natomiast koszty administracyjne odnoszone są bezpośrednio na konta pozostałych kosztów operacyjnych i finansowych. W przypadku kosztów wspólnych dotyczących m.in. energii elektrycznej, ciepłej, gazu, czynszu i innych mediów dzielone są według klucza udziału powierzchni do realizacji zadań statutowych i administracyjnych w powierzchni ogółem lub w inny sposób wynikający ze specyfiki działalności Organizacji, są to koszty pośrednie realizacji projektów.</p> | | | | |

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Organizacja pozarządowa sporządza jednostkowe roczne sprawozdanie finansowe na dzień bilansowy, tj. 31 grudnia każdego roku.
2. W skład tego sprawozdania wchodzi: wprowadzenie do sprawozdania, bilans, rachunek wyników, dodatkowa informacja z objaśnieniami.
3. Sporządzone za rok obrotowy sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez Zarząd w ciągu 6 miesięcy od dnia bilansowego.
4. Dla potrzeb sprawozdawczości Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe wg wzorów określonych w ustawie o rachunkowości.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzane jest w złotych.

pozostałe

W RAMACH PRZYJĘTYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI STOSUJE SIĘ UPROSZCZENIA OKREŚLONE W ART. 4 UST. 4 USTAWY O RACHUNKOWOŚCI:

1. Prowadzi się księgowość analityczną na poszczególne projekty.
2. Ewidencja kosztów prowadzona jest według rodzaju na kontach zespołu 4.
3. Prowadzi się ewidencję ilościową dla pozostałych środków trwałych i drobnego wyposażenia, których wartość nie przekracza 5.000 zł.
4. Fundacja nie prowadzi magazynu, więc poszczególne materiały księguje się w koszty. Jedynie materiały/towary przekazane przez darczyńców jako materiały/towary do przekazania Podopiecznym Fundacji księguje się na koncie księgowym Zapasy.
5. Świadczenia wynikające z przepisów BHP, ewidencjonowane są na imiennych kartach ewidencyjnych wyposażenia przez pracownika prowadzącego sprawy BHP lub upoważnionego pracownika.
6. Rezygnuje się z rozliczenia kosztów w czasie w zakresie opłat za RTV, wywozu nieczystości lub innych płatnych jednorazowo w roku poza polisami majątkowymi. Ujmuje się w koszty miesiąca, w którym dokonuje się zapłaty ze względu na niską istotność kwoty dla oceny finansowej jednostki, chyba że wartość faktury/decyzji urzędowej każdego z tytułów przekracza 1 % sumy bilansowej.
7. Termin płatności wynoszący do 14 dni – obowiązuje dla kosztów z tytułu podróży służbowych oraz zwrotu kosztów innych dojazdów/dowozów świadczonych przez osoby fizyczne rozliczanych na podstawie delegacji, rachunku kosztów podróży. Termin płatności liczony jest od daty ostatniego wpływu do Fundacji.
8. W przypadku braku na fakturze określenia terminu płatności przyjmuje się, że termin płatności liczy się od daty wpływu rachunku do fundacji.
9. Uznaje się fakturę za zgodną z art. 21 Ustawy o rachunkowości w przypadku gdy na fakturze zawierającej kilka pozycji może wystąpić odchylenie do wysokości 0,10 groszy przy sprawdzeniu w pionie i poziomie, ponieważ zależy to od układu wartości liczbowych i zaokrążeń wynikających z wyciszczenia poszczególnych jej pozycji.
10. Koszty występujące na przełomie okresów sprawozdawczych, podlegają jednorazowemu zaliczeniu w ciężar kosztów jednego okresu z zachowaniem zasady istotności (art. 4 ust. 4 oraz art. 8 ust. 1 ustawy o rachunkowości).
11. Koszty ogólne/bieżące funkcjonowania fundacji niezwiązane z konkretnym zadaniem dzielone są proporcjonalnie na koszty pośrednie projektów finansowanych z dotacji, w budżetach których to projektów są przyznawane środki na koszty pośrednie oraz na koszty ogólnego zarządu zgodnie z kluczem, którym jest udział przychodów z projektów posiadających środki na pokrycie kosztów pośrednich projektu w przychodach ogółem fundacji (z pominięciem przychodów i kosztów finansowanych z 1,5%). Wskaźnik kosztów ogólnego zarządu ustalony za rok 2023 staje się przewskaznikiem na rok 2024, korygowany po zakończeniu roku gdy znane będą przychody roku kolejnego i możliwość ustalenia prawidłowego wskaźnika.

sporządza:

Główna Księgowa

Joanna Tarczewska

Zuzanna Janaszek
PREZES ZARZĄDU
Fundacji im.
Doktora Piotra Janaszka
PODAJ DALEJ

Maciej Wiatrowski
WICEPREZES ZARZĄDU
Fundacji
im. Doktora Piotra Janaszka
PODAJ DALEJ

Maciej Wiatrowski
Maciej Wiatrowski

Karol Wiodarczyk
Karol Wiodarczyk
WICEPREZES ZARZĄDU
Fundacji im.
Doktora Piotra Janaszka
PODAJ DALEJ

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2023

- I. 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. W jednostce występują zobowiązania warunkowe nieuwzględnionych w bilansie, które wynikają z umów podpisywanych z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację projektów. Jednostka zobowiązana jest do prowadzenia na bieżąco ewidencji godzin wsparcia udzielonego beneficjentom ostatecznym projektu. Ewidencję zobowiązana jest prowadzić w formie elektronicznej w specjalnie przygotowanej i udostępnionej przez PFRON aplikacji „System Ewidencji Godzin Wsparcia” (zwany dalej EGW). Na dzień złożenia do PFRON sprawozdań z realizacji projektów (częściowych lub końcowych) dane wprowadzone przez jednostkę do EGW muszą być kompletne w odniesieniu do zakresu zrealizowanych działań merytorycznych w projekcie, przedstawionych w danym sprawozdaniu. Brak kompletu danych w EGW w stosunku do działań opisanych w sprawozdaniu z realizacji projektu (częściowym lub końcowym), może stanowić dla PFRON podstawę do uznania za niekwalifikowalne kosztów zarządzania projektem (tj. kosztów wynagrodzenia koordynatora lub kierownika personelu lub innego personelu bezpośrednio zaangażowanego w zarządzanie projektem) – w wysokości 20% sumy kosztów ujętych w kategorii „koszty personelu administracyjnego” (a w przypadku rozliczania kosztów pośrednich ryczałtem – w wysokości 20% kwoty ryczałtu). Fundacja przez okres 5 lat od zakupu sprzętów ze środków wsparcia udzielonym na podstawie umów zobowiązana jest do ich niezbywania.

Jednocześnie PFRON może rozwiązać umowy na realizację projektów w trybie natychmiastowym, jeżeli Fundacja wykorzystabyła w całości lub części przekazane przez PFRON dofinansowanie na inny cel niż określony w projekcie, złożyłaby podrobione, przerobione lub stwierdzające nieprawdę dokumenty w celu uzyskania wsparcia finansowego w ramach umowy, złożyłaby wymagane umową oświadczenia niezgodne ze stanem rzeczywistym, wykazałaby w ewidencji EGW dane osób niebędących beneficjentami ostatecznymi projektu, przekazałaby część lub całość dofinansowania osobie trzeciej w sposób niezgodny z zawartą umową. PFRON może rozwiązać zawarte na realizację projektów umowy w terminie 14 dni w przypadku, gdyby Fundacja nie realizowała danego projektu zgodnie z harmonogramem określonym w zaktualizowanym wniosku, nie rozpoczęła ze swojej winy realizacji projektu w ciągu 3 miesięcy od ustalonej w zaktualizowanym wniosku początkowej daty okresu realizacji projektu, nienależycie wykonywała zobowiązania wynikające z zawartej umowy i w ustalonym przez PFRON terminie nie doprowadziła do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości, nie osiągnęła zamierzonego w projekcie celu z przyczyn przez siebie zwinionych, zmniejszyła zakres rzeczowy projektu bez zgody PFRON, nie przedłożyła do PFRON sprawozdania z realizacji projektu na zasadach określanych w umowach, w sposób uporczywy uchylała się od obowiązku składania na żądanie PFRON dodatkowych wyjaśnień oraz dokumentów źródłowych niezbędnych do rozliczania dofinansowań, odmówiła poddania się

kontroli, nie przestrzegała przepisów Prawa zamówień publicznych w zakresie, w jakim ustawa ta stosuje się do jednostki, nie przestrzegałaby zasad konkurencyjności przy ponoszeniu kosztów w ramach projektów w zakresie, w jakim nie dotyczy jednostki Prawo zamówień publicznych.

- II. 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.

- III. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

1. Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych i w kasie Fundacji:

| | |
|------------------|------------------------|
| kasa gotówkowa | 306,66 zł |
| Rachunki bankowe | 2 314 331,80 zł |
| ŁĄCZNIE | 2 314 638,46 zł |

2. W pozycji zobowiązania ujęte są zakupy materiałów, usług zapłacone w następnym roku, regulowane w terminie.

| | należności | zobowiązania |
|--|---------------------|----------------------|
| Należności od dostawców z tytułu dostaw (nadpłaty) | 452,14 zł | |
| Zobowiązania z tytułu dostaw | | 91 267,01 zł |
| Rozrachunki z budżetami | | |
| a) zobowiązanie z tytułu PIT | | 14 325,79 zł |
| b) należność z tytułu nadpłaty składek ZUS | 17 889,02 zł | |
| Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń | 105,12 zł | 39,00 zł |
| Rozrachunki z pracownikami z tytułu zaliczek | 6 112,96 zł | |
| | 24 559,24 zł | 105 631,80 zł |
| Materiały w magazynach | 4 397,98 zł | |

3. Jednostka nie posiada inwestycji długoterminowych, papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
4. W roku 2023 nie dokonano odpisów aktualizujących należności i zobowiązania – nie występują.
5. Dane o stanie rezerw

W Fundacji imienia doktora Piotra Janaszka Podaj Dalej nie są tworzone rezerwy z tytułu odpraw

emerytalnych i rentowych oraz urlopów wypoczynkowych ponieważ urlopy wykorzystywane są w trakcie zatrudnienia lub w okresie wypowiedzenia umowy o pracę (Fundacja nie posiada środków na finansowanie ekwiwalentów za niewykorzystany urlop). Do roku 2027 natomiast żaden z obecnie zatrudnionych pracowników nie nabędzie praw emerytalnych.

6. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: 0,00 zł.

7. Fundacja nie posiada zobowiązań długoterminowych, wszystkie zobowiązania dotyczą bieżących rozliczeń z tytułu dostaw materiałów, towarów i usług.

8. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów - łącznie 21.057,22 zł - polisy ubezpieczeniowe będące kosztem roku 2024, oraz koszty roku 2024, m.in.:

POLISA RENAULT THALIA 01.01-29.05.24 –613,52 zł

UBEZPIECZENIE MIENIA 01.01.-23.05.24 – 4761,95 zł

OC PODMIOTU LECZNICZEGO 01.01-21.11.24 – 1882,07 zł

OC, AC RENAULT TRAFFIC 01.01-22.12.24 – 3462,70zł

UBEZP. MIENIA 01.01-30.12.24 – 6448,15 zł

POLISA OC DZIAŁALNOŚCI 01.01-17.10.24 – 500,93 zł

POLISA NNW ASYSTENTÓW 01.01-17.10.24 – 334,89 zł

KOSZTY ROKU 2024 – 3053,01 zł

9. Pozycja Środków Trwałych

Zmniejszona została o wartość odpisów amortyzacyjnych dokonanych w roku 2023. Amortyzacja zaliczana do kosztów działalności statutowej: 163.753,95zł, amortyzacja odpisywana równolegle z przychodami z tytułu finansowania z innych źródeł: 28.561,55zł (dotyczy 2 budynków oraz samochodu)

Zwiększona natomiast została o wartość środków trwałych przyjętych do użytkowania w roku 2023:

- samochód (bus) do przewozu osób z niepełnosprawnościami (398.342,83zł),
- wózki inwalidzkie (31.663,60zł),
- maszyna do trenowania koszykówki (16.176,40zł),
- spadochrony i uprząże do paralotni (13.600,00zł),
- ramy do wózków (13.600,00zł),
- drukarka (6.027,00zł),
- tzw. magiczny dywan (14.574,27zł).

Na wartość netto rzeczowych aktywów trwałych składają się również środki trwałe w budowie wycenione na dzień 31.12.2023 r. na wartość 204 797,50 zł (koncepcja architektoniczna Osady Janaszkowo – budynku położonego w Wąsoszach wraz z kosztem audytu oraz projektem budowlano-wykonawczym II etapu prac remontowo-budowlanych).

Jednostka użytkuje nieodpłatnie grunty oraz budynki na podstawie umów użyczenia. Są to budynki nieamortyzowane i nieumarzane przez jednostkę:

- budynek w Koninie ul. Południowa 2a (na podstawie bezpłatnej umowy użyczenia zawartej z Miastem Konin, Fundacja pokrywa koszty eksploatacji i remontów bieżących),
- pomieszczeń znajdujących się w Koninie ul. 3 Maja 1-3 (na podstawie bezpłatnej umowy użyczenia zawartej z Miastem Konin, Fundacja pokrywa koszty eksploatacji i remontów bieżących),
- lokalu mieszkalnego znajdującego się w Koninie ul. Podgórna 28B (na podstawie bezpłatnej umowy użyczenia zawartej z Miastem Konin, Fundacja pokrywa koszty eksploatacji i remontów bieżących),
- zabudowana nieruchomość gruntowa w Wąsoszach o powierzchni 2,4500 ha (na podstawie aktu notarialnego podpisanego z Burmistrzem Miasta i Gminy Ślesin, Fundacja pokrywa koszty eksploatacji, remontów bieżących oraz przebudowy/rozbudowy), wartość nieruchomości wynikająca z aktu notarialnego: 2 425 000,00 zł.

Zadania statutowe realizowane są również w wynajmowanych dla celów projektu pomocy uchodźcom z Ukrainy mieszkaniach – na podstawie umów najmu. Koszty ponoszone w związku z najmem tych mieszkań (odstępne, czynsz, koszty eksploatacji) ujmowane są w kosztach realizacji projektu, finansowane z dotacji i darowizn uzyskanych na ten cel.

ŚRODKI TRWAŁE - Zestawienie grup

PODAJ DALEJ

2023

| Nr grupy | Nazwa grupy | Wartość inwentarzowa | | | Umorzenia | | | Pozostała wartość do umorzenia | | | |
|----------|-------------------------|----------------------|-------------------|--------------|---------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|
| | | B.O. | Zwiększenia | Zmniejszenia | B.Z. | B.O. | Zwiększenia | | Zmniejszenia | Wartość umorzenia rocz. | B.Z. |
| 0 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I | Budynki | 2 676 121,48 | 0,00 | 0,00 | 2 676 120,48 | 255 441,94 | 66 903,06 | 66 903,06 | 322 345,00 | 322 345,00 | 2 353 775,48 |
| II | Budowle | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 | 166,68 | 500,04 | 500,04 | 666,72 | 666,72 | 19 333,28 |
| III | Maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Maszyny i urządzenia | 36 968,81 | 6 027,00 | 0,00 | 42 995,81 | 36 968,81 | 6 027,00 | 6 027,00 | 42 995,81 | 42 995,81 | 6 027,00 |
| V | Maszyny i urządzenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VI | Maszyny i urządzenia | 135 705,90 | 0,00 | 0,00 | 135 705,90 | 8 036,00 | 13 570,57 | 13 570,57 | 21 606,57 | 21 606,57 | 114 099,33 |
| VII | Środki transportu | 176 586,80 | 430 006,43 | 0,00 | 606 593,23 | 175 256,80 | 15 339,00 | 15 339,00 | 190 595,80 | 190 595,80 | 415 997,43 |
| VIII | Pozostałe środki trwałe | 178 571,51 | 57 950,67 | 0,00 | 236 522,18 | 55 970,23 | 61 414,28 | 61 414,28 | 117 384,51 | 117 384,51 | 88 387,00 |
| | | 3 223 954,50 | 493 984,10 | 0,00 | 3 717 937,60 | 531 840,46 | 163 753,95 | 163 753,95 | 695 594,41 | 695 594,41 | 2 997 619,52 |
| Niskoc. | Niskocenne | 319 540,36 | 0,00 | 0,00 | 319 540,36 | 319 540,36 | 0,00 | 0,00 | 319 540,36 | 319 540,36 | 0,00 |
| | Razem | 3 543 494,86 | 493 984,10 | 0,00 | 4 037 477,96 | 851 380,82 | 163 753,95 | 163 753,95 | 1 015 134,77 | 1 015 134,77 | 2 997 619,52 |
| WNiP | Wartości n-p | 11 567,13 | 0,00 | 0,00 | 11 567,13 | 11 567,13 | 0,00 | 0,00 | 11 567,13 | 11 567,13 | 0,00 |
| | RAZEM | 3 555 061,99 | 493 984,10 | 0,00 | 4 049 045,09 | 862 947,95 | 163 753,95 | 163 753,95 | 1 026 701,90 | 1 026 701,90 | 2 997 619,52 |

Na wartość netto rzeczowych aktywów trwałych składają się również środki trwałe w budowie wycenione na dzień 31.12.2023 r. na wartość 204.797,50 zł (koncepcja architektoniczna Osady Janaszkowo w Wąsoszach wraz z kosztem audytu oraz projektem budowlano-wykonawczym II etapu prac).

- IV. 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:

| | |
|--|------------------------|
| 1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej | 6 133 731,91 zł |
| Dotacje | 4 693 209,53 zł |
| Darowizny na cele ogólne | 151 547,52 zł |
| Darowizny na Osadę Janaszkowo | 582 177,31 zł |
| Wakacje dla dzieci | 84 848,91 zł |
| Pomoc dla Ukrainy – darowizny | 424 021,08 zł |
| wpłaty 1,5% podatku | 194 734,60 zł |
| Potrącone z darowizn usługi finansowe oraz nawiązki sądowe | 3 192,96 zł |
| 2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej | 53 730,00 zł |
| Szkolenia, rehabilitacja, konferencje i odczyty | 27 130,00 zł |
| Projekt częściowo odpłatny – ARTETERAPIA | 26 600,00 zł |
| 3. Przychody finansowe – różnice kursowe oraz przychody z odsetek | 36 765,90 zł |
| 4. Pozostałe przychody operacyjne | 399 456,47 zł |
| refundacje kosztów zatrudnienia | 48 715,85 zł |
| refundacje wynagrodzeń PFRON (SODiR) | 321 908,89 zł |
| Przychód z amortyzacji środków trwałych współfinansowanych dotacją | 28 561,55 zł |
| pozostałe przychody operacyjne | 270,18zł |
| 5. Darowizny rzeczowe | 11 180,15 zł |
| PRZYCHODY ŁĄCZNIE | 6 634 864,43 zł |

V. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty realizacji projektów (działalność nieodpłatna), finansowanie z umów – dotacje, darowizny celowe oraz darowizny na cele statutowe

| | |
|---|------------------------------|
| Pomoc dla Ukrainy | 1 254 736,78 zł |
| Akademia Życia i Samodzielności | 1 078 357,83 zł |
| Niepełnosprawny Może Więcej | 901 954,58 zł |
| Rozwiń Skrzydła | 533 655,16 zł |
| Mali Odkrywcy | 122 623,39 zł |
| Spływ kajakowy dla osób z niepełnosprawnością | 5 000,00 zł |
| Specjalistyczne usługi opiekuńcze - Projekt w Gminie Ślesin | 5 040,02 zł |
| Dom Samodzielności PFRON | 404 254,30 zł |
| Arteterapia drogą do integracji | 175 241,35 zł |
| Opieka wytchnieniowa | 315 610,61 zł |
| RIOT GAMES | 56 156,52 zł |
| GEN Niezależności | 59 340,00 zł |
| Wiśnik CUP 2023 | 25 460,00 zł |
| DOM Samodzielności | 620 994,94 zł |
| Asystent osobisty | 306 252,06 zł |
| Pozostałe projekty | 72 347,84 zł |
| | 5 937 025,38 zł |
| <i>Koszty działalności odpłatnej statutowej</i> | 53 730,00 zł |
| <i>Pozostałe koszty statutowe</i> | |
| Pozostałe koszty statutowe (finansowane z wpłat 1,5% podatku) | 79 919,71 zł |
| Pozostałe koszty statutowe (m.in.: koszty utrzymania budynków, amortyzacja, polisy ubezpieczeniowe, koszty bankowe, ujemne różnice kursowe, drobne wyposażenie) | 365 680,80 zł |
| Koszty finansowane ze zbiórek publicznych | 8 077,36 zł |
| Koszty działań fundraisingowych | 8 223,11 zł |
| Wartość darowizn rzeczowych przekazanych do użytkowania | 28 586,93 zł |
| | ŁĄCZNIE 490 487,91 zł |
| Centrum wolontariatu | 995,20 zł |

Wynagrodzenia (finansowanie PFRON - SODiR) 327 714,33 zł

Pozostałe koszty operacyjne 9 371,27 zł

KOSZTY ŁĄCZNIE 6 819 324,09 zł

VI. Struktura kosztów rodzajowych:

| | |
|----------------------------|----------------|
| Amortyzacja | 163 753,95 zł |
| Materiały i energia | 531 628,30 zł |
| Usługi obce | 1 652 560,47zł |
| Podatki i opłaty | 22 879,68 zł |
| Wynagrodzenia | 3 472 588,97zł |
| Koszt składek ZUS | 564 382,59 zł |
| - w tym składki emerytalne | 284 505,48 zł |
| Pozostałe koszty | 304 341,02 zł |

VII. Fundacja nie zaniechała w roku obrotowym i nie przewiduje takiego zaniechania na rok kolejny działań, w związku z którymi poniosłaby dotychczas przychody lub koszty.

VIII. Zgodnie ze stanowiskiem Ministerstwa Finansów wypełnienie rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto przez jednostki sporządzające sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6 nie jest obowiązkowe i jednostka nie sporządza noty podatkowej. Dochód przeznaczony zostaje w całości na działalność statutową i korzysta ze zwolnienia z opodatkowania podatkiem CIT zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 6c.

IX. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe: 640.969,10 zł, w tym środki trwałe w budowie: 146.985,00 zł wydatkowane na projekt budowlano-wykonawczy budynku położonego w Wąsoszach. Fundacja stara się o pozyskanie środków zewnętrznych na kontynuację remontu budynku położonego w Wąsoszach - Osady Janaszkowo.

Poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska w roku 2023: 0,00 zł.

Na rok 2024 nie przewiduje się nakładów na ochronę środowiska.

X. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy Fundacji wynosi 1.000,00 zł, nie ulega zmianie.

Zyski i straty odnoszone są na konto funduszu rezerwowego.

XI. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1/1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1/1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych:

Bilans otwarcia wpływów i wydatków 1/1,5% narastająco wynosił 448.848,72zł.

W roku 2023 saldo zwiększone zostało o wpłaty 1,5% w wysokości 194.734,60zł, zmniejszone natomiast poprzez wydatki:

- na cele utrzymania Osady Janaszkowo oraz bieżące koszty rehabilitacji osób z niepełnosprawnością przeznaczono z zebranych środków 79.919,71 zł
- 146.985,00 zł przeznaczono na wykonanie projektu budowlano-wykonawczego wraz z kosztorysami dla II etapu robót modernizacyjno-budowlanych obiektu w Wąsoszach (środek trwały w budowie)
- 160.184,88zł przeznaczono na zakup samochodu osobowego specjalnie przystosowanego do przewozu osób na wózkach.

Saldo wydatków i wpływów środków z 1/1,5% na dzień 31.12.2023 r. wynosi 256.493,73zł.

XII. Jednostka posiada środki pieniężne w walutach EUR oraz USD. Do ich wyceny na dzień bilansowy przyjęto kurs średni ogłoszony dla danej waluty przez NBP na ten dzień (zgodnie z art. 30 ust. 1 ustawy o rachunkowości).

1 USD = 3,9350 PLN

1 EUR = 4,3480 PLN

W księgach różnice kursowe z wyceny bilansowej ujmuje się według zasad określonych w art. 30 ust. 4 ustawy o rachunkowości zaliczając je odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, czyli rozlicza się je wynikowo. Wpływają one na wynik finansowy jednostki i są prezentowane w odpowiedniej pozycji rachunku zysków i strat.

XIII. Na dzień 31.12.2023r. Fundacja zatrudniała osoby na podstawie umowy o pracę 43 osoby, 40,75 etatów (w tym 13 osób – 12,5 etatu to osoby z niepełnosprawnością) oraz osoby na podstawie umów zlecenia. 3 osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę wchodziły w skład zarządu (prezes i vice prezes) – nie pobierają z tytułu wykonywania zadań zarządu wynagrodzenia. Umowy o pracę dotyczą realizacji projektów. 1 osoba zatrudniona była na stanowisku dyrektora finansowo-administracyjnego, 1 osoba to koordynator projektów i działań fundarisingowych. Pozostali pracownicy (39 osób) tworzą jedną grupę zawodową: asystentów osób z niepełnosprawnościami zajmując się asystowaniem, pracą z podopiecznymi Fundacji oraz pracą biurową – są pracownikami wielozadaniowymi.

| | Średnia chronologiczna |
|--------|---------------------------|
| sty-23 | 37,88 |
| lut-23 | 39,38 |
| mar-23 | 39,63 |
| kwi-23 | 39,63 |

| | |
|--------|-------|
| maj-23 | 40,19 |
| cze-23 | 44,51 |
| lip-23 | 45,13 |
| sie-23 | 41,75 |
| wrz-23 | 41,50 |
| paź-23 | 40,75 |
| lis-23 | 40,75 |
| gru-23 | 40,50 |

XIV. Wynagrodzenia firm audytorskich wypłaconych i należnych za rok obrotowy wyniosło:

- 1) Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt. 1 ustawy o biegłych rewidentach: 13.530,00 zł brutto
- 2) Usługi audytu projektów finansowanych ze środków PFRON: 13.161,00zł brutto

Usługa badania sprawozdania finansowego została przeprowadzona przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych wpisany na listę prowadzoną przez PANA pod numerem 3559.

Firma audytorska nie świadczyła innych usług.

Konin, dn. 07.07.2024 r.

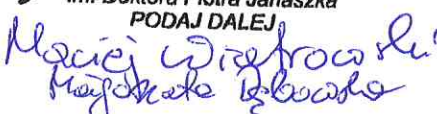
Sporządziła:

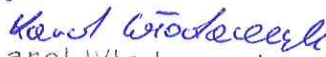
Główna Księgowa

Joanna Tarczewska


Zuzanna Janaszek - Maciaszek
PREZES ZARZĄDU
Fundacji im.
Doktora Piotra Janaszka
PODAJ DALEJ


Maciej Wiatrowski
WICEPREZES ZARZĄDU
Fundacji
im. Doktora Piotra Janaszka
PODAJ DALEJ


Maciej Wiatrowski
Majorka 12/10


Karol Włodarczyk
WICEPREZES ZARZĄDU
Fundacji im.
Doktora Piotra Janaszka
PODAJ DALEJ



Bilans dla organizacji pozarządowych
Sprawozdanie na dzień 31.12.2023

| Pozycja | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--|--|--|---|
| Aktywa razem | 5 591 794,54 | 5 769 748,59 | 0,00 |
| Aktywa trwałe | 3 227 141,64 | 2 749 926,49 | 0,00 |
| Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 3 227 141,64 | 2 749 926,49 | 0,00 |
| Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa obrotowe | 2 364 652,90 | 3 019 822,10 | 0,00 |
| Zapasy | 4 397,98 | 42 877,28 | 0,00 |
| Należności krótkoterminowe | 24 559,24 | 6 964,80 | 0,00 |
| Inwestycje krótkoterminowe | 2 314 638,46 | 2 956 484,82 | 0,00 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 21 057,22 | 13 495,20 | 0,00 |
| Należne wpłaty na fundusz statutowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pasywa razem | 5 591 794,54 | 5 769 748,59 | 0,00 |
| Fundusz własny | 4 517 145,03 | 4 701 604,95 | 0,00 |
| Fundusz statutowy | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 |
| Pozostałe fundusze | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych | 4 700 604,69 | 3 275 723,07 | 0,00 |
| Zysk (strata) netto | -184 459,66 | 1 424 881,88 | 0,00 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 074 649,51 | 1 068 143,64 | 0,00 |
| Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 105 631,80 | 180 884,38 | 0,00 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 969 017,71 | 887 259,26 | 0,00 |

Sporządziła:

Główna Księgowa

Joanna Tarczewska


Zuzanna Janaszek - Maciaszek
PREZES ZARZĄDU
Fundacji im.
Doktora Piotra Janaszka
PODAJ DALEJ


Maciej Wiatrowski
WICEPREZES ZARZĄDU
Fundacji
im. Doktora Piotra Janaszka
PODAJ DALEJ


Karol Włodarczyk
WICEPREZES ZARZĄDU
Fundacji im.
Doktora Piotra Janaszka
PODAJ DALEJ

Maciej Wiatrowski
Kierownik Działu

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Rachunek zysków i strat dla organizacji pozarządowych
 Sprawozdanie za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

| Pozycja | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|--|--|---|
| Przychody z działalności statutowej | 6 187 461,91 | 6 787 707,07 | 0,00 |
| Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 6 133 731,91 | 6 743 957,07 | 0,00 |
| Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | 53 730,00 | 43 750,00 | 0,00 |
| Przychody z pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koszty działalności statutowej | 6 143 933,08 | 5 546 525,65 | 0,00 |
| Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 6 090 203,08 | 5 502 775,65 | 0,00 |
| Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 53 730,00 | 43 750,00 | 0,00 |
| Koszty pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B) | 43 528,83 | 1 241 181,42 | 0,00 |
| Przychody z działalności gospodarczej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koszty działalności gospodarczej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koszty ogólnego zarządu | 568 201,90 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G) | -524 673,07 | 1 241 181,42 | 0,00 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 410 636,62 | 277 249,06 | 0,00 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 9 371,27 | 86 625,59 | 0,00 |
| Przychody finansowe | 36 765,90 | 58,04 | 0,00 |
| Koszty finansowe | 97 817,84 | 6 981,05 | 0,00 |
| Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L) | -184 459,66 | 1 424 881,88 | 0,00 |
| Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) netto (M - N) | -184 459,66 | 1 424 881,88 | 0,00 |

Sporządziła:

Główna Księgowa
 #Tarczewska
 Joanna Tarczewska



Zuzanna Janaszek - Maciaszek
 Zuzanna Janaszek - Maciaszek

PREZES ZARZĄDU
 Fundacji im.
 Doktora Piotra Janaszka
 PODAJ DALEJ



Maciej Wiatrowski
 WICEPREZES ZARZĄDU



Fundacji
 im. Doktora Piotra Janaszka
 PODAJ DALEJ

Maciej Wiatrowski
Maciej Wiatrowski
Maciej Wiatrowski



Karol Włodarczyk
 WICEPREZES ZARZĄDU
 Fundacji im.
 Doktora Piotra Janaszka
 PODAJ DALEJ

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.