

DOLNOŚLĄSKA FUNDACJA ALZHEIMEROWSKA

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: DOLNOŚLĄSKA FUNDACJA ALZHEIMEROWSKA

Siedziba: Benjamina Bilsego 7/9, 59-220 Legnica

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 6912509417

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000553404

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):

Wycena realizowana jest według cen zakupu. Na dzień bilansowy Fundacja nie posiada zapasów. Należności i zapasy Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Odpisy Aktualizujące wartość należności dokonuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty, przede wszystkim na te należności których ściągальność jest wątpliwa. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość należności dokonuje się odpisu odwrotnego przywracając tym samym ich pierwotną wartość, zaliczając je w części dotyczącej odsetek do kosztów finansowych, a w pozostałych przypadkach - do pozostałych kosztów operacyjnych. Środki pieniężne Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Metody i stawki amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne obejmujące licencje, oprogramowanie i zakończone prace rozwojowe powyżej 10.000 zł są amortyzowane w okresie od 2 do 5 lat. Ustala się podstawowe wysokości stawek amortyzacyjnych dla wszystkich grup środków trwałych na poziomie stawek zamieszczonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Stawki, okres i metody amortyzacji określa się na dzień przyjęcia środka trwałego do ewidencji.

Ustalenia wyniku finansowego:

Na wynik finansowy składają się przychody z działalności statutowej, pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe oraz koszty działalności statutowej, pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe. Pozostałe przychody y i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z podstawową działalnością gospodarczą lub statutową a wpływające na wynik finansowy. Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w

budowie zwiększają wartość nabycia tych składników aktywów. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środków trwałych do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 roku nr 76, poz. 694 z późn. zmian.), która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem numer 6 do ustawy o rachunkowości.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Jednostka nie prowadziła działalności gospodarczej.
Zarząd jednostki nie przewiduje ograniczenia działalności statutowej w następnym okresie sprawozdawczym.

6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	2 248,83	1 021,47
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe		375,80
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 248,83	645,67
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	2 248,83	1 021,47

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	-7 534,42	-4 194,41
I. Fundusz statutowy	500,00	500,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 694,41	2 052,55
IV. Zysk (strata) netto	-3 340,01	-6 746,96
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 783,25	5 215,88
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 783,25	5 215,88
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	2 248,83	1 021,47

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	300 606,93	349 107,00
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	27 491,30	12 323,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	273 115,63	336 784,00
B. Koszty działalności statutowej	303 946,94	355 853,96
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	27 491,30	12 500,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	276 455,64	343 353,96
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	-3 340,01	-6 746,96
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu		
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	-3 340,01	-6 746,96
I. Pozostałe przychody operacyjne		
J. Pozostałe koszty operacyjne		
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe		
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	-3 340,01	-6 746,96
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	-3 340,01	-6 746,96

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

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.
Nie wystąpiły.

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.
Nie wystąpiły.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach
Wartość brutto środków trwałych wynosi 34 348,80 zł, umorzenie środków trwałych wynosi 34 348,80 zł.
Stan środków na rachunkach bankowych 2 248,83 zł na dzień bilansowy.

Rachunki bankowe Fundacji:
42 1140 2004 0000 3002 7869 7679
80 1020 3017 0000 2402 0369 8909
04 1020 3017 0000 2902 0440 8035

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
Jednostka w okresie sprawozdawczym uzyskała przychody ogółem w wysokości 300 606,93 zł w tym z tytułu :

dotacji/dofinansowania 245 786,00 zł, w tym:
12 000,00 zł dotacja/dofinansowanie Gmina Siechnice
180 936,00 zł, dotacja/dofinansowanie Gmina Wrocław
52 850,00zł, dotacja/dofinansowanie PFRON

darowizn ogółem 31 700,92 zł, w tym:
27 491,30 zł darowizny 1,5% na konto bankowe 04 1020 3017 0000 2902 0440 8035

4 209,62 zł pozostałe darowizny

23 120,00 zł przychody z działalności statutowej pozostałej

0,01 zł inne przychody operacyjne

Środki pozyskane jako darowizny osób fizycznych (1,5%) zostały w całości wydatkowane w okresie sprawozdawczym na cele statutowe.

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

W okresie sprawozdawczym koszty ogółem wyniosły 303 946,94 zł, w tym:

zł, zużycie materiałów

292 217,50 zł usługi obce

9 000,00 zł, wynagrodzenia

1 613,70 zł, ubezpieczenia społeczne

1 115,74 zł, pozostałe opłaty

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Nie wystąpiły.

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

Kwota 27 491,30 zł stanowią darowizny 1,5% od osób fizycznych otrzymane na konto bankowe 04 1020 3017 0000 2902 0440 8035.

Środki zostały przeznaczone na zapłatę zobowiązań dotyczących wydatków poniesionych realizację celów statutowych.

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.

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

OMELANIUK MIROSŁAW dnia 2024-07-14

WÓJCIK DANIEL dnia 2024-07-16

ZBOCH MARZENA dnia 2024-07-17

WÓJCIK DANIEL dnia 2024-07-17