FUNDACJA KONKURSU HISTORYCZNEGO PATRIA NOSTRA

Sprawozdanie finansowe za okres

od **01.01.2023** do **31.12.2023**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: FUNDACJA KONKURSU HISTORYCZNEGO PATRIA NOSTRA

Siedziba: WOJSKA POLSKIEGO 10/, 05-220 ZIELONKA

Numer identyfikacji podatkowej:
NIP: 1251662006

Numer we właściwym rejestrze sądowym:
KRS: 0000697399

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):

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego fundacji przyjęto zasady rachunkowości zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami (dalej UoR). Fundacja prowadzi ewidencję i kalkulację kosztów według ich rodzajów na kontach zespołu „4".
Ze względu na prezentację struktury poniesionych kosztów, jednostka prowadzi dodatkową ewidencję na kontach zespołu „5" . Dane liczbowe w bilanse i rachunku zysków i strat podano z dokładnością do 2 miejsc po przecinku (0,00 zł)
Sprawozdanie finansowe sporządzone wg załacznika nr 6 UoR. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w Ustawie o Rachunkowości ,
z tym, że :
a. należności i zobowiązania wykazuje się w kwocie należnej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących,
Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są wg średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej.
Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty poprzedzającym dzień zapłaty, a kursem waluty w dniu poprzedzającym dzień powstania należności lub zobowiązania,
odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.
b. do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki wyszczególnione w opracowanym planie amortyzacji, zgodnie z którym:
- wartości przedmiotów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o cenie jednostkowej zakupu poniżej 10 000 pln są ujmowane w kosztach danego miesiąca
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 Pln są amortyzowane metodą liniową , począwszy od miesiąca następnego po oddaniu danego środka trwałego do użytkowania, za pomocą stawek przewidzianych ustawą z dnia 15

lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych z późniejszymi zmianami (Dz. U. nr 21, poz. 86 z 1992 roku z późniejszymi zmianami).
c. Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej. Wpływy i rozchody środków na dewizowych rachunkach bankowych wycenia się wg średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na dzień bilansowy
lub inny dzień na który dokonuje się wyceny.
d. W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe, usługi, czynsze.
e. Jednostka nie tworzy rezerw ani aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz fundacji przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie Finansowe sporządzono wg załącznika nr 6 Ustawy o Rachunkowości.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

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
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	**17 786,99**	**42 902,39**
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	**16 000,00**	**10 000,00**
III. Inwestycje krótkoterminowe	**1 786,99**	**32 902,39**
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	**17 786,99**	**42 902,39**

BILANS

Pasywa Dane w PLN	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	**-52 935,58**	**22 118,94**
I. Fundusz statutowy	**2 500,00**	**2 500,00**
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	**19 618,94**	**21 044,91**
IV. Zysk (strata) netto	**-75 054,52**	**-1 425,97**
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	**70 722,57**	**20 783,45**
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	**70 722,57**	**20 783,45**
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	**17 786,99**	**42 902,39**

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody z działalności statutowej	**863 647,65**	**752 854,96**
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	863 647,65	752 854,96
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	**866 890,59**	**718 652,86**
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	866 890,59	718 652,86
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	**-3 242,94**	**34 202,10**
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu	67 777,99	42 762,55
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	**-71 020,93**	**-8 560,45**
I. Pozostałe przychody operacyjne		7 134,48
J. Pozostałe koszty operacyjne	4 033,59	
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe		
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	**-75 054,52**	**-1 425,97**
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	**-75 054,52**	**-1 425,97**

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

1. Naleznosci krótkoterminowe :
- należności od odbiorców : 16 000 zł
- pozostałe : 0,00 zł

---

2. Inwestycje krótkoterminowe stanowią :
a) środki pieniężne na rachunku bankowym :
- saldo wyciągu bankowego : 85,29 zł
b) środki pieniężne w Kasie : 1 701,70 zł

---

3. Fundusz statutowy (założycielski) 2 500 zł

---

4. Propozycja dotycząca rozdysponowania zysku/pokrycia straty :
Strata w 2023r wynosi 75 054,52 zł - propozycja pokrycia:
- z zysków lat przeszłych w kwocie 19 618,94 zł ,
- pozostała kwota 55 435,58 zł zostanie pokryta z zysków lat przyszłych.

---

5. Zobowiązania krótkoterminowe stanowią :
- zobowiązania wobec dostawców : 1 305,20 zł
- rozrachunki budżetowe : 3 831,77 zł
- pożyczki : 25 000 zł
- pozostałe rozrachunki : 40 585,60zł

---

6. Przychody z działalności statutowej :
a) Dotacje,subwencje i dopłaty :
-z Budżetu Państwa : 288 210 zł

- Samorządowe : 40 000 zł
-pozostałe : 12 000 zł
b) darowizny od pozostałych jednostek: 324 000 zł
c) przychody ze sprzedaży usług : 199 437,65 zł
d) pozostałe przychody operacyjne : 0,00 zł

---

7. Koszty działalności :
a) zużycie materiałów i energii: 196 560,77 zł
b) usługi obce : 377 217,03 zł
c) wynagrodzenia : 299 368,70 zł
d) ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia: 8 712,18 zł
e) podatki i opłaty : 350,39 zł
f) dofinansowania: 10 000 zł
f) podróże służbowe, kilometrówki, pozostałe : 42 459,51 zł
g) pozostałe koszty operacyjne : 4 033,59 zł

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

VOLYNETS NATALIYA dnia 2024-06-18

Bożenna Petronela Gruszczyńska dnia 2024.06.18