

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA 2023 ROK**

**FUNDACJA MÓJ SEN
(za okres 01/01/2023 -31/12/2023)**

UL. KRAKOWSKA 74
32-089 WIELKA WIEŚ

FORMA PRAWNA: FUNDACJA
NUMER W KRS: 0000611259
REGON: 364126124
NIP: 5130244602

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres 01/01/2023 -31/12/2023

Czas trwania działalności	Czas działania jest nieoznaczony. Jednostka została zarejestrowana 05-04-2016.
Zastosowane zasady rachunkowości, z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń	Jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym. Jednostka może nie sporządzać rachunku przepływów pieniężnych. Jednostka sporządza sprawozdanie merytoryczne pełniące rolę sprawozdania z działalności. Jednostka nie wycenia aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia.
Kontynuacja działalności	Jednostka zamierza kontynuować działalność i nie ma zagrożenia kontynuacji w dającej się przewidzieć przyszłości, w niezmiennym istotnie zakresie bez stanu upadłości lub likwidacji.
Przyjęte zasady rachunkowości	Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z załącznikiem nr 6 do Ustawy o rachunkowości. Przy dokonaniu wyboru zasad i metod oraz sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych spośród dopuszczalnych ustawą, dostosowując je do potrzeb jednostki zachowano: - zasadę rzetelnego obrazu wynikającą z zapisów (art. 4 ust.1 UoR), - zasadę przewagi treści ekonomicznej nad formą prawną (art. 4 ust. 2 UoR), - zasadę ciągłości (art. 5 ust. 1 UoR), - zasadę kontynuacji działalności (art. 6 ust.1 UoR), - zasadę kompletności (art. 20 ust. 1 UoR). Do środków trwałych o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000zł. stosuje się odpis amortyzacyjny w wysokości 100% w miesiącu wprowadzenia środka trwałego do użytkowania. Wycena środków trwałych następuje w wartości netto. Aktywa i pasywa wycenia się po rzeczywistych kosztach, cenie nabycia lub koszcie wytworzenia. Jednostka dokonuje amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych raz w roku na koniec roku obrotowego.

Informacja dodatkowa:

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU	Kwota zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie – 0,00 zł Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących -0,00 zł, Wartość wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych dla organów administrujących, zarządzających i nadzorujących – 0,00 zł Wartość zobowiązań zaciągniętych w imieniu organów administrujących, zarządzających i nadzorujących tytułem gwarancji i poręczeń - 0,00zł. Wartość udziałów/akcjach własnych – 0,00 zł.
-------------------------------------	--

Środki trwałe (zakup działek pod budowę Centrum Terapeutycznego) wynoszący 300 000,00 zł (zakup w 2023 roku).

Działki zostaną zakupione ostatecznie za cenę w kwocie 450 000,00 zł zgodnie z Uchwałą nr 3/2023 z dnia 24.07.2023 r., gdzie Rada Fundacji wyraża zgodę na zakup działek w miejscowości Modlnica ze środków statutowych oraz z pożyczki wniesionej do Fundacji przez Katarzynę Machnik – Prezesa Fundacji Mój Sen, która zostanie zwrócona z celów statutowych otrzymanych w kolejnych latach.

Działki są wstępnie oznaczone numerami 382/4/B oraz 382/6/B posiadać będą dostęp do drogi publicznej: poprzez projektowaną służebność, która zostanie ustanowiona na działce wstępnie oznaczonej jako 382/4/C lub poprzez projektowaną służebność, która zostanie ustanowiona częściowo na działce wstępnie oznaczonej jako 382/4/C i częściowo na działce nr 381/4, lub poprzez drogę wewnętrzną wydzieloną z działki 382/4 lub poprzez drogę wewnętrzną wydzieloną częściowo z działki 382/4 i częściowo z działki nr 381/4.

Środki pieniężne wynoszą 269 665,70 zł i składają się na nie:

- środki pieniężne w kasie: 1000,00 zł
- środki pieniężne na rachunkach bankowych w PLN: 268 665,70 zł;

Należności długoterminowe nie występują.

Należności krótkoterminowe wynoszą 842,26 zł i składają się na nie:

- należności z tyt. Zus: 349,07 zł
- należności dot. subkont podopiecznych: 218,70 zł
- pozostałe należności: 274,49 zł

Zobowiązania długoterminowe nie występują.

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 1404,99 zł i składają się na nie:

- zobowiązania z tyt. dostaw i usług: 0,00 zł
- zobowiązania z tyt. rozrachunków publiczno-prawnych (Pit 4): 205,00 zł.

- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń: 0,00 zł.
- pozostałe zobowiązania: 1 199,99 zł

Rozliczenia międzyokresowe kosztów nie występują.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wynoszą 493 875,01 zł i składają się na nie:

- przychody z 1,5 % Dzieci (podopiecznych): 317 591,56 zł
- przychody z 1,5% -Fundacja: 87 871,38 zł
- przychody z darowizn Dzieci (podopiecznych): 40 973,12 zł
- przychody ze zbiórek Dzieci (podopiecznych): 47 438,95 zł

Fundusz statutowy wynosi 1000,00 zł

Wynik finansowy z lat ubiegłych:

- za 2018 (zysk) 28 904,29 zł
- za 2019 (zysk) 72 402,06 zł
- za 2020 (zysk) 26 684,33 zł
- za 2021 (zysk) 95 692,33 zł
- za 2022 (zysk) 23 028,00 zł

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł:

<i>LP</i>	<i>Projekt</i>	<i>Kwota przychodu</i>
I	Przychody z działalności nieodpłatnej	294 235,58
1	Darowizny	60 388,29
2	Wpłaty 1,5 %	43 144,21
3	Dotacje otrzymane	152 435,00
4	Zbiórki publiczne	38 268,08
II	Przychody z działalności odpłatnej	10 755,00
1	Przychody z działalności odpłatnej	10 755,00
III	Przychody finansowe	4 745,04
IV	Pozostałe przychody operacyjne	16 912,24
	RAZEM PRZYCHÓD:	326 647,86

Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

<i>LP</i>	<i>Projekt</i>	<i>Kwota kosztów</i>	<i>Wynik finansowy</i>
I	Koszty działalności nieodpłatnej	469 618,67	- 175 383,09
1	Koszty działalności statutowej własnej	20 489,05	
2	Koszty działalności statutowej własnej na rzecz dzieci – finansowanej z darowizn Dzieci	3 289,41	
3	Koszty działalności statutowej własnej na rzecz dzieci – finansowanej z darowizny Canpack	20 000,00	
4	Koszty działalności statutowej własnej na rzecz dzieci – finansowanej z 1,5% Dzieci	110 698,70	
5	Koszty działalności statutowej własnej – finansowanej z 1,5% Fundacji	59 415,68	
6	Koszty projektu dotowanego	152 435,00	
7	Koszt wkładu własnego w projektach	6 071,56	
8	Pozostałe koszty działalności statutowej - Zbiórka publiczna	38 268,08	
9	Koszty ogólnego zarządu	58 951,19	
II	Koszty działalności odpłatnej	12 600,00	- 1 845,00
1	Koszty działalności odpłatnej	12 600,00	
III	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
1	Koszt działalności gospodarczej	0,00	
IV	Koszty finansowe	0,00	4 745,04
V	Pozostałe koszty operacyjne	16 912,24	0,00
	RAZEM KOSZTY	499 130,91	- 172 483,05

Wynik finansowy stanowi stratę w wysokości - **172 483,05 zł**, która zostanie pokryta z funduszu statutowego Fundacji Mój Sen w latach następnych.

Podatek dochodowy wynosi 0,00 zł.

Rozliczenie 1,5 % w 2023 roku:

W 2023 roku do wykorzystania była kwota **575 577,32 zł** z 1,5 % podatku dochodowego od osób fizycznych (w tym środki w kwocie 448 607,15 (za 2022 rok) z 1,5 % zostały wpłacone w 2023 roku) ,gdzie:

- **kwota 110 698,70 zł** została przekazana na subkonta chorych dzieci według woli darczyńców.
- **kwota: 59 415,68 zł** z 1,5 % została wydana na działalność statutową nieodpłatną pożytku publicznego.
- **kwota: 300 000,00 zł** z 1,5% została wydana na zakup działek pod budowę Centrum Terapeutycznego (środka trwałego) - zgodnie z Uchwałą nr 3/2023 z dnia 24.07.2023 r.

W sumie w 2023 roku wydano z 1,5 % kwotę: **470 114,38 zł**

Do wykorzystania w 2024 roku pozostaje kwota: **105 462,94 zł** z 1,5%.

Pozostałe istotne informacje:

W 2023 roku Jednostka zatrudniała jednego pracownika etatowego.

Członkowie zarządu nie pobierali wynagrodzenia.

Kwota wynagrodzeń z tytułu umów cywilno-prawnych i umowy o pracę wynosi wraz z pochodnymi: 71 860,84 zł.

Data i miejsce sporządzenia:

24-03-2024 Kraków

Sporządziła: Małgorzata Nowak