

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

FUNDACJA L'ARCHE 336 32-020 WIELICZKA ŚLEDZIEJOWICE MAŁOPOLSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2025-31.12.2025

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Brak okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

5.A. METODA WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI),

Składniki majątku (środki trwałe i wartości niematerialne i prawne) nabywane z zewnątrz wyceniane są według ich cen nabycia; natomiast składniki majątku wytworzone we własnym zakresie wycenia się uwzględniając koszty bezpośrednie i pośrednie poniesione od momentu podjęcia inwestycji do czasu przyjęcia środka trwałego do użytkowania, w przypadku darowizny lub nieodpłatnego przekazania wycenia się według wartości godziwej. Na dzień bilansowy składniki majątku Fundacji wycenia się w kwocie netto, tj. pomniejszone o odpisy amortyzacyjne; Wartości niematerialne i prawne, to nabyte przez Fundację, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki. Zalicza się do nich w szczególności prawa majątkowe o wartości równej lub wyższej niż 10 000 zł:

a) autorskie prawa majątkowe (w tym m.in.: programy komputerowe), prawa pokrewne, licencje, koncesje,
b) prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych, know-how. Ponadto do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się również nabytą wartość firmy oraz koszty zakończonych prac rozwojowych. Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości

równej lub wyższej niż 10 000 zł. Zalicza się do nich w szczególności:

a) nieruchomości – w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle i budynki, a także będące odrębną własnością lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego,

b) maszyny, urządzenia, środki transportu i inne rzeczy,

c) ulepszenia w obcych środkach trwałych, Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nie wyższej niż 10 000,00 zł ewidencjonowane są bezpośrednio w koszty na kontach zespołu 4 w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Składniki majątku o wartości równej lub wyższej niż 10 000,00 zł ewidencjonowane są na kontach zespołu 0 i amortyzowane są od następnego miesiąca po miesiącu, w którym zostały przyjęte do użytkowania. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące na koniec roku obrotowego. Posiadane przez Fundację grunty nie podlegają amortyzacji. Wydatki ponoszone na wytworzenie rzeczowych aktywów trwałych do momentu przyjęcia do użytkowania prezentowane są jako środki trwałe w budowie. Środki trwałe użytkowane na podstawie umowy użyczenia lub dzierżawy nie są ujmowane w aktywach Fundacji lecz ewidencjonowane pozabilansowo na koncie pozabilansowym. Należności i roszczenia wycenia się według wartości nominalnej; Należności to kwoty pieniężne przysługujące Fundacji od kontrahentów, instytucji publicznych, darczyńców lub innych podmiotów z tytułu:

- dostaw i usług, w tym odpłatnej działalności statutowej,

- dotacji, subwencji i refundacji kosztów,

- rozliczeń z pracownikami, wolontariuszami

- lub członkami, • zaliczek udzielonych kontrahentom,

- innych tytułów wynikających z działalności statutowej i gospodarczej Dla celów kontroli i przejrzystości finansowej prowadzi się analitykę należności według kontrahentów. Należności handlowe i pozostałe należności o terminie wymagalności powyżej 12 miesięcy ujmuje się jako aktywa trwałe.

Należności handlowe i pozostałe należności o terminie wymagalności do 12 miesięcy ujmuje się jako aktywa obrotowe

2. Zapasy. Fundacja nie prowadzi ewidencji materiałów, produktów w toku, produktów gotowych, towarów na kontach zespołu „3”.

Zakupione materiały przeznaczone do prowadzenia działalności pożytku publicznego Fundacji odpisywane są bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu i inwentaryzowane na koniec roku obrotowego. Zaliczki zapłacone dostawcom na poczet dostaw towarów, materiałów,

wyrobów gotowych oraz usług obcych nierozliczone do dnia bilansowego są wykazywane w pozycji Aktywa B.I Zapasy - bez względu na to, czy figurują one na koncie 30 "Rozliczenie zakupu", czy na koncie 2 "Rozrachunki z dostawcami". Wpłaty takie odpowiednio zinventaryzowane wykazuje się w ich wartości nominalnej. Inwestycje krótkoterminowe (krótkoterminowe aktywa finansowe) to takie, które zostaną wykorzystane i rozliczone przez jednostkę w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego, dnia ich powstania lub nabycia. W ramach prowadzonej działalności Fundacja L'Arche może realizować następujące inwestycje krótkoterminowe:

- środki pieniężne w kasie i w bankach,
- lokaty bankowe terminowe, do 12 miesięcy,
- krótkoterminowe papiery wartościowe,
- inne instrumenty finansowe o wysokiej płynności i niskim ryzyku utraty wartości, dopuszczone zgodnie z polityką wewnętrzną. Inwestycje te mają na celu bezpieczne i przejrzyste lokowanie nadwyżek środków finansowych w okresach, gdy nie są one wykorzystywane na bieżącą działalność statutową. Wartość początkową inwestycji stanowi cena nabycia, powiększona o ewentualne koszty zakupu (np. prowizje bankowe) ustalona na podstawie potwierdzeń bankowych, umów lokacyjnych, dokumentów zakupu papierów wartościowych, wyciągów bankowych lub potwierdzeń sald. Na dzień bilansowy inwestycje krótkoterminowe wycenia się:
 - środki pieniężne i lokaty – w wartości nominalnej wraz z należnymi odsetkami, Środki pieniężne w walutach obcych wykazuje się natomiast w wartości przeliczonej na złote polskie według kursu średniego, ustalonego dla danej waluty przez NBP na dzień bilansowy. Przed dokonaniem wyceny ustala się zgodność rzeczywistego stanu środków pieniężnych z ich stanem wynikającym z ksiąg rachunkowych. W tym celu przeprowadza się roczną inwentaryzację środków pieniężnych w kasie – w drodze spisu z natury, a na rachunkach bankowych - poprzez potwierdzenie sald z bankiem.
 - papiery wartościowe – według wartości rynkowej lub ceny możliwej do uzyskania, jeżeli jest ona niższa od ceny nabycia, z zastosowaniem zasady ostrożności. Wynikające z wyceny różnice ujmowane są w przychodach lub kosztach finansowych. Inwestycje krótkoterminowe ewidencjonowane są w ramach kont zespołu 1, jako środki pieniężne i ich ekwiwalenty, z podziałem analitycznym na rachunki bankowe, lokaty, instrumenty finansowe. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe W Fundacji L'Arche wyróżnia tylko czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (RMK), które wykazuje się w bilansie jako aktywa obrotowe w pozycji B.IV, zalicza się do nich koszty, których aktywowanie kończy się w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego, w szczególności:
 - a) opłacone przez jednostkę z góry za przyszły rok czynsze, ubezpieczenia majątkowe i osobowe, prenumerata, opłaty subskrypcyjne,
 - b) przedpłacone usługi szkoleniowe, transportowe lub promocyjne,
 - c) rozliczenia projektowe – koszty poniesione przed rozpoczęciem okresu kwalifikowalności projektu, jeśli są dopuszczalne zgodnie z umową o dofinansowanie. Zasady wyceny i ewidencji RMK ujmuje się w wartości nominalnej wynikającej z dokumentów źródłowych w postaci faktur, umów, harmonogramów realizacji.

3. Wartość rozliczeń ustalana jest na koniec każdego okresu sprawozdawczego i weryfikowana pod kątem zasadności kontynuacji rozliczenia. Okres rozliczenia ustala się zgodnie z czasem trwania umowy, projektu lub innym uzasadnionym okresem użytkowania. W przypadku projektów finansowanych ze środków publicznych lub funduszy

zewnętrznych, RMK umożliwiają:

- przyporządkowanie kosztów do okresów kwalifikowalności,

- zachowanie zgodności z harmonogramem rzeczowo-finansowym projektu,
- poprawne ujęcie kosztów w zestawieniach i sprawozdaniach dla grantodawców. RMK są prowadzone dla projektów z wyodrębnieniem kont analitycznych, zgodnie z zasadą przejrzystości i rozliczalności środków publicznych. Fundacja L'Arche ujmuje na rozliczenia międzyokresowe pozycje kosztów tylko wtedy, gdy ich wpływ na wynik finansowy danego okresu jest istotny, zgodnie z zasadą istotności określoną powyżej. Fundusze wycenia się według wartości nominalnej.

W księgach rachunkowych Fundacji wyodrębnia się następujące składniki kapitału własnego:

a) fundusz statutowy wskazany w oświadczeniu woli o ustanowieniu Fundacji. Fundusz tworzony jest z równowartości wniesionych składników majątku w momencie powstania Fundacji oraz odnoszonego na Fundusz statutowy w poprzednich latach wyniku finansowego. Jest to fundusz podstawowy jednostki z przeznaczeniem na finansowanie jej działalności statutowej. Fundacja przeznacza 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych 00/100) na prowadzenie działalności gospodarczej. Środki pieniężne ulokowane są na rachunku bankowym Fundacji.

b) pozostałe fundusze własne – stanowią fundusze celowe tworzone z nadwyżek finansowych na określone cele statutowe, zgodnie z uchwałą zarządu Fundacji L'Arche.

c) wynik finansowy z lat ubiegłych - po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego wynik finansowy z roku poprzedniego jest odnoszony na konto „Rozliczenie wyniku finansowego” i prezentowany w sprawozdaniu narastająco jako wynik finansowy z lat ubiegłych, bezpośrednio w bilansie w pozycji pasywów A. Fundusze własne, w poz. III. Zysk (strata) z lat ubiegłych.

c) wynik finansowy netto za rok obrotowy, który stanowi:

- nadwyżkę przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia), lub
- nadwyżkę kosztów nad przychodami (wielkość ujemna). Zmiany stanu funduszy własnych dokumentowane są uchwałami zarządu.

Fundacja L'Arche zobowiązuje się do:

- rzetelnego ujmowania zmian w kapitale własnym,
- podejmowania decyzji finansowych z zachowaniem zasady gospodarności i celowości,
- nieprzeznaczania kapitału własnego na cele niezwiązane z działalnością statutową. Rezerwy. W organizacji nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, ze względu na to, że Fundacja nie ma wynagrodzeń płatnych w systemie akordowym lecz wynagrodzenia stałe, zdecydowana większość pracowników nie jest jeszcze w wieku wczesnosenioralnym, występuje duża rotacja pracowników. Wyliczone rezerwy miałyby nieistotną wartość. Nie tworzy się również rezerw na przyszłe zobowiązania. Zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej; wyróżniamy tutaj:

a) zobowiązania długoterminowe – to te zobowiązania wynikające z innych tytułów niż dostawy i usługi, które stają się wymagalne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

b) zobowiązania krótkoterminowe - które obejmują wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług niezależnie od terminu ich zapłaty, a także całość lub tę część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zaliczamy do nich m.in.:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług,
- kredyty i pożyczki,
- zobowiązania krótkoterminowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych,
- zaliczki otrzymane na realizację projektów,
- zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych,
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń,
- inne

4. zobowiązania krótkoterminowe (m.in. zobowiązania wobec mieszkańców z tytułu gospodarowania ich środkami pieniężnymi, zobowiązania wewnętrzne między Wspólnotami) Rozliczenia międzyokresowe przychodów (RMP) Są to ujmowane na koncie „844” m. in.:

a) otrzymane dotacje, dopłaty, subwencje, darowizny przeznaczone na nabycie lub wytworzenie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, lub też otrzymane nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny, środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne ujmowane na rozliczenia międzyokresowe przychodów po stronie Ma konta 844. Kwotę wynikającą z tego konta na dzień bilansowy wykazuje się w pasywach w pozycji B.IV. z podziałem na długoterminowe, tj. przypadające do rozliczenia po roku od dnia bilansowego, oraz krótkoterminowe, tj. przypadające do rozliczenia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Po oddaniu środka trwałego, wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania, następuje rozliczenie zachowanych w poprzednich okresach dotacji, subwencji, dopłat po stronie Wn konta 844 w korespondencji z kontem pozostałych przychodów operacyjnych (konto 763)– stopniowo, równoległe do odpisów amortyzacyjnych dokonywanych od tych składników majątku.

b) niewykorzystane w danym roku obrotowym środki z projektów/grantów wykraczających poza jeden rok obrotowy. Zachowana zostaje w ten sposób jest współmierność przychodów i kosztów. Z datą kolejnego roku środki są przeksięgowane ponownie na konto odpowiednich przychodów.

c) wartość aktywów już otrzymanych, które w przyszłych okresach sprawozdawczych staną się przychodem bilansowym - np. odpłatność za pobyt domownika otrzymana w grudniu danego roku a dotycząca stycznia kolejnego roku obrotowego.

d) niewydatkowane w danym roku obrotowym środki z 1,5 % podatku dochodowego od osób fizycznych . Zachowana zostaje w ten sposób jest współmierność przychodów i kosztów. Z datą kolejnego roku środki są przeksięgowane ponownie na konto odpowiednich przychodów. Fundacja L' Arche przeprowadza inwentaryzację aktywów według stanu na ostatni dzień roku obrotowego, w oparciu o przepisy ustawy o rachunkowości (art. 26). Przychodami Fundacji są m.in. wpływy z 1,5 % podatku dochodowego od osób fizycznych z racji posiadania statusu organizacji pożytku publicznego. Środki te są przeznaczane na działalność pożytku publicznego zgodnie z Ustawą z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku

publicznego i o wolontariacie. Wpływ środków jest ewidencjonowany na wyodrębnionym księgowym koncie przychodowym a wydatkowanie środków z 1,5% podatku od osób fizycznych wymaga opisu na dokumencie kosztowym oraz zapisu na wyodrębnionym koncie kosztowym Fundacja sporządza Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym oraz Rachunek Przepływów Pieniężnych.

5.B. USTALENIA WYNIKU FINANSOWEGO

1. 1.Na wynik finansowy netto składają się:

a/ wynik na działalności statutowej - odpłatnej, nieodpłatnej i pozostałej

b/ wynik na działalności gospodarczej

c/ wyodrębnione koszty ogólnego zarządu

d/wynik na pozostałej działalności operacyjnej

e/wynik na operacjach finansowych

f/obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych.

2. Wynik finansowy netto zwiększa bądź zmniejsza kapitał własny Fundacji, pozostaje do rozliczenia w następnym okresie lub pokrywa straty z lat ubiegłych. W księgach rachunkowych wyodrębniono konta służące do ewidencji przychodów i kosztów w sposób umożliwiający prawidłowe ustalenie wyniku finansowego z każdego rodzaju działalności tj. statutowej i gospodarczej W zakresie ewidencji kosztów jednostka przyjęła rozwiązania polegające na prowadzeniu ewidencji kosztów zarówno w zespole "4", które grupują konta kosztów w ujęciu rodzajowym oraz w zespole "5" - kalkulacyjnym, obejmującym konta poszczególnych ośrodków/projektów/zadań prowadzonych przez Fundację L'Arche Wspólnotę w Śledziejowicach. Wynik finansowy ustalany jest według kont zespołu "4".

5.C. USTALENIA SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe w Fundacji sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych, wg załącznika nr 6 Ustawy o rachunkowości i obejmuje: Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, Bilans za okres 01.01.2025 - 31.12.2025 sporządzony na dzień 31.12.2025, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2025- 31.12.2025 sporządzony na dzień 31.12.2025 , Informacje dodatkową, Rachunek przepływów pieniężnych i Zestawienie zmian w Kapitale własnym

Data sporządzenia: 2026-06-25

Data zatwierdzenia: 2026-06-30

Ewa Żurowska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Agnieszka Karolak, Joanna Chłopicka, Joanna Stasińko, Anna Kubińska, Adam Dawidziuk, Przemysław Szmidt,

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2025-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	22 712 663,22	24 219 916,53
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	22 712 663,22	24 219 916,53
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	4 412 184,51	5 657 827,15
I.	Zapasy	242,95	5 249,99
II.	Należności krótkoterminowe	73 758,48	49 373,89
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 319 444,05	5 576 914,26
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 739,03	26 289,01
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	27 124 847,73	29 877 743,68
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	6 438 887,57	7 130 903,17
I.	Fundusz statutowy	8 824 231,73	8 824 231,73
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 183 275,29	-2 302 709,46
IV.	Zysk (strata) netto	-1 202 068,87	609 380,90
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 820 033,53	22 746 840,51
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	30 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	134 073,37	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	853 721,92	785 764,15
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	19 832 238,24	21 931 076,36
	PASYWA razem	27 258 921,10	29 877 743,68

Data sporządzenia: 2026-06-25

Data zatwierdzenia: 2026-06-30

Ewa Żurowska

Agnieszka Karolak, Joanna Chłopicka, Joanna Stasieńko,
Anna Kupińska, Adam Dawidziuk, Przemysław Szmidt,

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2025-01-01 do 2025-12-31

		Stan za	
Pozycja	Wyszczególnienie	poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	13 000 677,77	16 897 076,98
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 146 799,59	14 682 381,69
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 853 878,18	2 209 695,29
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	5 000,00
B.	Koszty działalności statutowej	14 622 763,88	16 660 996,12
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 768 885,70	14 447 386,03
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 853 878,18	2 204 958,21
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	8 651,88
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-1 622 086,11	236 080,86
D.	Przychody z działalności gospodarczej	83 200,00	74 010,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	80 690,27	72 503,45
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	2 509,73	1 506,55
G.	Koszty ogólnego zarządu	186 594,18	206 506,18
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-1 806 170,56	31 081,23
I.	Pozostałe przychody operacyjne	668 964,16	617 619,89
J.	Pozostałe koszty operacyjne	98 046,82	59 796,43
K.	Przychody finansowe	48 496,01	24 885,21
L.	Koszty finansowe	15 311,66	4 409,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-1 202 068,87	609 380,90
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-1 202 068,87	609 380,90

Data sporządzenia: 2026-06-25

Data zatwierdzenia: 2026-06-30

Ewa Żurowska

Agnieszka Karolak, Joanna Chłopicka, Joanna Stasieńko,
Anna Kupińska, Adam Dawidziuk, Przemysław Szmidt,

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

sporządzony na dzień: 2025-12-31

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-1 202 068,87	609 380,90
II.	Korekty razem	2 324 595,44	2 692 014,66
1.	Amortyzacja	745 083,94	619 306,74
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	20 407,95	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	30 000,00
6.	Zmiana stanu zapasów	1 660,62	-5 007,04
7.	Zmiana stanu należności	-27 810,52	24 384,59
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	224 931,74	-67 957,77
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 360 321,71	2 091 288,14
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I - II)	112 252 657,00	3 301 395,56
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych:	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	3 266 837,47	2 043 925,35
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 266 837,47	2 043 925,35
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 266 837,47	-2 043 925,35

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-2 144 310,90	1 257 470,21
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-2 144 310,90	1 257 470,21
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	6 463 754,95	4 319 444,05
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	4 319 444,05	5 576 914,26
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Sporządzono dnia:2026-06-25

Ewa Żurowska

Agnieszka Karolak, Joanna Chłopicka, Joanna Stasieńko,
Anna Kupińska, Adam Dawidziuk, Przemysław Szmidt,

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony na dzień: 2025-12-31

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 640 956,44	6 438 887,57
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów:	0,00	82 634,70
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 640 956,44	6 521 522,27
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu:	8 824 231,73	8 824 231,73
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu:)	0,00	0,00
	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	umorzenie udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 824 231,73	8 824 231,73
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-685 669,05	-1 183 275,29
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	-685 669,05	-1 183 275,29
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	82 634,70
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-685 669,05	-1 100 640,59
	a) zwiększenie (z tytułu)	-497 606,24	1 202 068,87
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-497 606,24	1 202 068,87
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 183 275,29	-2 302 709,46
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 183 275,29	-2 302 709,46
6.	Wynik netto	-1 202 068,87	609 380,90
	a) zysk netto	0,00	609 380,90
	b) strata netto	-1 202 068,87	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 438 887,57	7 130 903,17
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 438 887,57	7 130 903,17

Sporządzono dnia:2026-06-25

Ewa Żurowska

Agnieszka Karolak, Joanna Chłopicka, Joanna Stasieńko,
Anna Kupińska, Adam Dawidziuk, Przemysław Szmidt,

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Informacja dodatkowa

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

Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

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

Fundacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na Aktywa Trwałe Fundacji składają się wyłącznie Rzeczowe aktywa trwałe , według poniższej tabeli,

Tabela nr 1 Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych :

Lp	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie	(4 + 5 + 6)	zbycie	likwidacja	inne		(8 + 9 + 10)	(3 + 7 – 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11	12
1.	Grunty	2 204 249,82	0,00	11 141,40	0,00	11 141,40	0,00				0,00	2 215 391,22
2.	Budynki i lokale	22 385 663,04	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	22 385 663,04
3.	Urządzenia tech. i maszyny	913 200,03	0,00	22 318,35	0,00	22 318,35	0,00	0,00		0,00	0,00	935 518,38
4.	Środki transportu	1 076 378,99	0,00	210 300,48	0,00	210 300,48	18 000,00	0,00		0,00	18 000,00	1 268 679,47

5.	Inne środki trwałe	242 377,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 937,25		0,00	28 937,25	213 439,97
6.	Środki trwałe w budowie	3 195 871,04	0,00	1 847 102,37	0,00	1 847 102,37	0,00	0,00		0,00	0,00	5 042 973,41
7.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	RAZEM	30 017 740,14	0,00	2 090 862,60	0,00	2 090 862,60	18 000,00	28 937,25		0,00	46 937,25	32 061 665,49

Tabela nr 2 Zmiany wartości umorzenia środków trwałych :

		Umorzenie	Zwiększenia w ciągu			Ogółem zwiększenie umorzenia		Umorzenie	Wartość netto	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	– stan na początek roku obrotowego	roku obrotowego			(4 + 5 + 6)	Zmniejszenia umorzenia	– stan na koniec roku obrotowego	składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			(3 + 7 – 8)	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
									(3 – 13)	(12 – 19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	2 204 249,82	2 215 391,22
2.	Budynki i lokale	5 409 313,23	0,00	551 526,48	0,00	551 526,48	0,00	5 960 839,71	16 976 349,81	16 424 823,33
3.	Urządzenia tech. I maszyny	647 040,01	0,00	55 302,76	0,00	55 302,76	0,00	702 342,77	266 160,02	233 175,61

4.	Środki transportu	924 114,38	0,00	59 012,12	0,00	59 012,12	18 000,00	965 126,50	152 264,61	303 552,97
5.	Inne środki trwałe	241 974,59	0,00	402,63	0,00	402,63	28 937,25	213 439,97	402,63	0,00
6.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 195 871,04	5 042 973,41
7.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	7 222 442,21	0,00	666 243,99	0,00	666 243,99	46 937,25	7 841 748,95	22 795 297,93	24 219 916,54

Na Aktywa Obrótowe w punkcie „Zapasy” składają się opłacone zakupy materiałów na przełomie roku we Wspólnocie Warszawa.

Na Aktywa Obrótowe w punkcie „Należności krótkoterminowe” składają się głównie rozrachunki z tytułu dostaw i usług, rozrachunki z pracownikami, rozrachunki z tytułu składek ZUS oraz zaliczek na PIT 4.

W punkcie „Inwestycje krótkoterminowe” widnieją środki pieniężne na rachunkach bankowych oraz w kasach Fundacji.

W pozycji „Rezerwy na zobowiązania” widnieją następujące pozycje

Tabela nr 3 Rezerwy na koszty i zobowiązania

		Stan na				Stan na
Lp.	Wyszczególnienie	początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7

1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	0,00	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
	– na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– na pozostałe koszty	0,00	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00

Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe Fundacji przedstawia poniższa tabela

Tabela nr 4 Istotne pozycje zobowiązań

Lp.	Zobowiązania wobec			Okres wymagalności						Razem	
		do 1 roku		powyżej		powyżej		powyżej			
				1 roku do 3 lat		3 lat do 5 lat		5 lat			
				stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych:										
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	15 519,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 519,15
	b) inne	0,00	1 582,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 582,55
2.	Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.	Pozostałych jednostek:										
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług	53 381,33	72 753,63	0,00	0,00	134 073,37	0,00	0,00	0,00	187 454,70	72 753,63
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	88 022,11	10 796,30	0,00	0,00	83,77	83,77	0,00	0,00	88 105,88	10 880,07
	h) z tytułu wynagrodzeń	15 764,74	30 053,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 764,74	30 053,22
	h) inne - m.in. z tytułu gospodarowania środkami pieniężnymi mieszkańców DPS	562 396,60	654 975,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 396,60	654 975,53
4.	Razem	719 564,78	785 680,38	0,00	0,00	134 157,14	83,77	0,00	0,00	853 721,92	785 764,15

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych zawiera poniższa tabela

Tabela nr 5 Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – poz. A.V.2 oraz B.IV), w tym:	18 739,03	26 289,01
– koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
– opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
– prenumeraty	0,00	0,00
– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	18 739,03	26 289,01
- pozostałe	0,00	0,00
Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	19 832 238,24	21 931 076,36
– ujemna wartość firmy	0,00	0,00
– wielkość dotacji, darowizn na budowę środków trwałych	19 034 728,61	21 188 918,73

– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)	15 123,71	12 082,07
– inne	782 385,92	730 075,56
Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe (pasywa bilansu)	0,00	0,00

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

Tabela nr 6 Struktura przychodów Fundacji

Rodzaj przychodu	za bieżący rok obrotowy 2025
* Przychody z działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej, w tym:	16 897 076,98
-Dotacje z budżetu Jednostek Samorządu Terytorialnego	3 173 982,33
-Dotacje z budżetu państwa	1 671 554,51
-dotacje PFRON	5 848 344,78
-Dotacje ze Środków Europejskich, UNICEF	57 898,53
-Wpływy z działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej, kiermaszy wyrobów wł	24 095,48
-darowizny rzeczowe	199 699,13
-darowizny osób fiz., asystentów-krajowych	1 341 399,88
-darowizny firm,instytucji-krajowych	892 750,10
-darowizny firm,instytucji- zagranicznych	1 051 827,12
-1,5 % podatku na rzecz OPP	383 056,32
-darowizny osób fizycz - zagranicznych	581,58
-Wpływy z rent i odpłatności podopiecznych	2 144 847,81

-pozost. przychody statutowe	5 000,00
- sprzedaż rzeczy otrzymanych w darowiznie, wyrobów własnych , szkoleń	43 752,00
-zbiórki publiczne	58 287,41
* Pozostałe przychody operacyjne	617 619,89
* Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
* Przychody finansowe - różnice kursowe,odsetki	24 885,21
* Przychody z działalności gospodarczej- wynajem lokali	74 010,00
	17 613 592,08

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Tabela nr 7 Struktura poniesionych kosztów Fundacji

Koszty realizacji zadań statutowych, w tym :	
Żywność	639 314,94
Ubrania	1 665,50
Leki,opieka med.,mat. do terapii	136 298,45
Pozostałe materiały(środki czystości)	170 540,01
Wynagrodzenia opiekun., asystent.	10 402 549,31
Ubezp. i inne świadczenia opiekunów, asysten.	1 987 466,27
Utrzymanie domów	906 156,33
Amortyzacja	624 572,73
Utrzymanie samochodów	208 238,09

amortyz samoch	11 930,02
Telefony	26 281,65
Kieszonkowe podopiecznych-trening ekonomiczny	29 262,68
rehabilitacja,basen, aerobik, hipoterapia	207 461,45
pozostałe (formacje,kultura,pozos.usługi,przejazdy, ubez.p.uczestników)	1 013 674,75
wyposażenie drobne i większe do 10 tys	295 583,94
Koszty ogólnego zarządu, w tym :	
Amortyzacja	3 802,44
Materiały i energia-koszty adm	12 745,54
Usługi obce-koszty admin.	83 052,55
Podatki i opłaty-koszty admin.	8 752,14
Wynagrodzenia	54 803,37
ubezpieczenia pracowników	14 019,64
Pozostałe koszty :	29 330,50
w tym koszty 1%	1 546,75
koszty działalności gospodarczej	72 503,45
pozos koszty operacyjne	59 796,43
koszty finan- odsetki	293,51
inne koszty finan- różnice kurs	4 115,49

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy Fundacji w bieżącym roku nie zmienił się

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

Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego, w 2025 roku uzyskała przychód z tytułu

1,5 % podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 380 748,00 zł, oraz posiadała z poprzedniego roku niewydaną kwotę 119 596,28 z czego:

- kwota 383 056,32 zł została rozpoznana jako przychody bilansowe i wydatkowana w 2025 roku
- kwota 22 318,35zł została wydatkowana w 2025 roku na zakup środka trwałego i przeniesiona na Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów
- a kwota 94 969,61 została zaewidencjonowana na Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów i zostanie wydatkowana w latach następnych.

Koszty reklamy z tytułu 1,5% to : produkcja filmu reklamowego do kampanii reklamowej w wysokości 1 270,00 zł , druk ulotek reklamowych 276,75 zł

Sposób wydatkowania środków pochodzących z 1,5 % podatku dochodowego od osób fizycznych w poszczególnych Wspólnotach przedstawia się następująco:

Wspólnota Śledziejowice:

Wspólnota otrzymała w 2025 roku kwotę 41 378,60 zł i całość wydatkowano w 2025 roku na :

- wynagrodzenia pracowników Domu Pomocy Społecznej w Śledziejowicach – 24 163,51 zł oraz wynagrodzenie fundaisera 17 215,09 zł

Wspólnota Gdynia:

Wspólnota otrzymała w 2025 roku kwotę 31 219,05 zł:

- wydatkowano w 2025 roku 29 212,05 zł na finansowanie bieżących wydatków wspólnoty- zakup energii elektrycznej, pelletu do ogrzewania domu , drobne wyposażenie ,
- kwota 2007,00 zł zostanie wydana w roku 2026

Wspólnota Poznań:

Wspólnota posiadała z 2024 roku niewydaną kwotę 35 000,00 zł oraz otrzymała w 2025 roku kwotę 75 300,40 zł. Razem posiadała 110 300,40 , wydała w 2025 roku całość na:

- oczyszczanie wody z bakterii legionelli, zakup materiałów do remontu łazienki i budowy podjazdu , wkład własny do zakupu samochodu– 110 300,40 zł

Wspólnota Wrocław

Wspólnota posiadała z 2024 roku niewydaną kwotę 34 225,70 zł oraz otrzymała w 2025 roku kwotę 54 744,30 zł. Razem posiadała 88 970,00 ,

- z czego wydała w 2025 roku na: koszty zużycia mediów, ubezpieczenie nnw, koszty wynagrodzeń i świadczeń na rzecz pracowników, zakup magazynu energii– 74 679,02 zł , z czego kwotę 22 318,35 przeniesiono na Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów – z racji zakupu środka trwałego podlegającego amortyzacji
- pozostała do wydania w latach następnych kwota 14 290,98 zł

Wspólnota Warszawa

- Wspólnota w 2025 roku otrzymała kwotę 31 750,40 zł wydatkowane w całości jako wkład własny do projektu współfinansowanego ze środków PFRON „Jesteśmy u siebie. Współzależność i podejmowanie odpowiedzialności drogą ku dojrzałości osób z niepełnosprawnością intelektualną”.

Struktura krajowa Fundacji:

Struktura krajowa posiadała z 2024 roku niewydaną kwotę 50 370,58 zł i otrzymała z Urzędu Skarbowego w 2025 roku kwotę 380 748,00 zł, przekazała na podstawie Decyzji Zarządu poszczególnym Wspólnotom kwotę 234 392,75 zł oraz wydała w ramach własnych wydatków w 2025 roku kwotę 118 054,20 na :

*wynagrodzenia i ubezpieczenia pracowników , koszty podróży służbowych , dzierżawę gruntu pod budowę domu dla osób z niepełnosprawnościami w Opolu kwotę 118 054,20 ,

- pozostała do wydania w latach następnych kwota 78 671,63 zł

8. inne informacje niż wymienione powyżej, 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 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Fundacja sporządza rachunek przepływów pieniężnych t metodą pośrednią oraz zestawienie zmian w kapitale własnym

Tabela nr 8 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni 31.12.2024	Rok bieżący 31.12.2025	Zmiana stanu srodków pieniężnych
1.	2.	3.	4.
Środki pieniężne w kasie	69 731,41	74 456,49	4 725,08
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 170 472,37	5 322 891,20	2 152 418,83
Inne środki pieniężne , w tym:			
- czeki obce	0,00	0,00	0,00
- środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	0,00
- lokty o terminie zapadalności do 3 miesięcy	1 079 240,27	179 566,57	-899 673,70
Kredyty w rachunki bieżącym	0,00	0,00	0,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 319 444,05	5 576 914,26	1 257 470,21

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe w osobach przedstawia się następująco:

Tabela nr 9 Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym ;

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	98
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0
– uczniowie	0
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0

Data sporządzenia: 2026-06-25

Data zatwierdzenia: 2026-06-30

Ewa Żurowska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Agnieszka Karolak, Joanna Chłopicka, Joanna Stasińko, Anna Kubińska, Adam Dawidziuk, Przemysław Szmidt,

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości