

SPRAWOZDANIE FINANSOWE FUNDACJI AKTYWNI RAZEM ZA ROK 2023

Informacje ogólne oraz informacje uzupełniające do bilansu Fundacji „Aktywni Razem” za 2023 rok

Informacje ogólne

1. **Firma, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji**
AKTYWNI RAZEM, ul. Stary Rynek 16, 09-530 Gąbin, KRS 0000251709, NIP 7742915514, REGON 140473939
2. **Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony**
Czas trwania fundacji nie jest ograniczony. Fundacja powstała 26 stycznia 2006 r.
3. **Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**
01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.
4. **Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń**
 - 1) Zgodnie z zasadą memoriału jednostka ujmuje w księgach rachunkowych wszystkie osiągnięte przychody i koszty, związane z tymi przychodami niezależnie od terminu ich zapłaty.
 - 2) Zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów wynik finansowy organizacji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.
 - 3) Jednostka rezygnuje z zasady ostrożnej wyceny czyli odpisów aktualizujących wartość składników aktywów oraz tworzenia rezerw.
5. **Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności**
Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
6. **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

Metody wyceny aktywów i pasywów, w tym amortyzacji

Fundacja dokonuje wyceny aktywów i pasywów zgodnie z art. 28-42 Ustawy o rachunkowości:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg. ceny nabycia pomniejszone o umorzenie;
- do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok i wartości początkowej przekraczającej 10.000,00 zł. stosuje się metodę liniową amortyzacji oraz stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych;
- składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,00 zł., są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów;
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia a ich wartość jest odpisywana w koszty w momencie zakupu;
- należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty;
- krajowe środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej;
- fundusze i kapitały własne ujmuje się w księgach wg wartości nominalnej;
- zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Pomiar wyniku finansowego

Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte w danym roku przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Sprawozdanie zostało sporządzone z zastosowaniem zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek, o których mowa w art.3 ust.2 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariatu (Załącznik nr 6 do Ustawy o rachunkowości).

Informacje uzupełniające do bilansu

B I L A N S

AKTYWA BILANSU STANOWIĄ:

Pozycja B. Aktywa obrotowe

Inwestycje krótkoterminowe

Stan środków finansowych znajdujących się na rachunkach bankowych:

- na rachunku bieżącym w Banku Spółdzielczym Stara Biała O/łąck: 5 064,11 zł.

Stan środków w wysokości 5 064,11 zł. na dzień 31.12.2023 r. został potwierdzony przez bank.

PASYWA BILANSU STANOWIĄ:

Pozycja A. Kapitał własny w wysokości 5 064,11 zł.:

Kapitał Założycielski Fundacji 1 000,00 zł.

Wynik netto za 2023 rok w wysokości 4 064,11 zł.

R A C H U N E K Z Y S K Ó W I S T R A T

Poz. A. Przychody z działalności statutowej: **48 484,11 zł:**

1. Środki pozyskane na realizację zadania pn. „Tablice informacyjno-promocyjne na terenie Powiatu Płockiego i Powiatu Gostynińskiego jako element systemu informacji turystycznej regionu”	6 000,00
2. Środki pozyskane na realizację zadania pn. „Tablice informacyjno-promocyjne na terenie Gminy Łąck jako element systemu informacji turystycznej regionu”	6 000,00
3. Środki pozyskane na realizację zadania pn. „Tablice informacyjno-promocyjne na terenie Miasta i Gminy Gąbin jako element systemu informacji turystycznej regionu”	6 000,00
4. Środki pozyskane na realizację zadania pn. „Tablice informacyjno-promocyjne na terenie Gminy Nowy Duninów i Gminy Słubice jako element systemu informacji turystycznej regionu”	6 000,00
5. Środki pozyskane na realizację zadania pn. „Tablice informacyjno-promocyjne na terenie Gminy Gostynin jako element systemu informacji turystycznej regionu”	6 000,00
6. Środki pozyskane na realizację zadania pn. „Tablice informacyjno-promocyjne na terenie Gminy Iłów i Gminy Gostynin jako element systemu informacji turystycznej regionu”	6 000,00

7. Środki pozyskane na realizację zadania pn. „Tablice informacyjno-promocyjne na terenie Gminy Sanniki i Gminy Szczawin Kościelny jako element systemu informacji turystycznej regionu”	6 000,00
8. Kwota zysku z 2022 roku przeksięgowana w przychody 2023 roku	6 484,11

Poz. B. Koszty działalności statutowej **44 420,00 zł:**

1. Wydatki na realizację zadania pn. „Tablice informacyjno-promocyjne na terenie Powiatu Płockiego i Powiatu Gostynińskiego jako element systemu informacji turystycznej regionu”	6 320,00
2. Wydatki na realizację zadania pn. „Tablice informacyjno-promocyjne na terenie Gminy Łąck jako element systemu informacji turystycznej regionu”	6 320,00
3. Wydatki na realizację zadania pn. „Tablice informacyjno-promocyjne na terenie Miasta i Gminy Gąbin jako element systemu informacji turystycznej regionu”	6 320,00
4. Wydatki na realizację zadania pn. „Tablice informacyjno-promocyjne na terenie Gminy Nowy Duninów i Gminy Słubice jako element systemu informacji turystycznej regionu”	6 320,00
5. Wydatki na realizację zadania pn. „Tablice informacyjno-promocyjne na terenie Gminy Gostynin jako element systemu informacji turystycznej regionu”	6 320,00
6. Wydatki na realizację zadania pn. „Tablice informacyjno-promocyjne na terenie Gminy Iłów i Gminy Gostynin jako element systemu informacji turystycznej regionu”	6 320,00
7. Wydatki na realizację zadania pn. „Tablice informacyjno-promocyjne na terenie Gminy Sanniki i Gminy Szczawin Kościelny jako element systemu informacji turystycznej regionu”	6 320,00
8. Składka członkowska w LGD Aktywni Razem, opłata za zmianę danych podmiotu w KRS	180,00
Poz.O. Zysk netto	4 064,11
Zysk z działalności	4 064,11

W związku z powstałym zyskiem w wysokości 4 064,11 zł wnioskuje się o zaliczenie kwoty 4 064,11 zł. do przychodów 2024 roku.

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2023 rok
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(01.01.2023 rok)	(31.12.2023 rok)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		

B. AKTYWA OBROTOWE	7 528,61	5 064,11
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe		
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 528,61	5 064,11
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	7 528,61	5 064,11

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(01.01.2023 rok)	(31.12.2023 rok)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	7 484,11	5 064,11
I. Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	6 484,11	4 064,11
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	44,50	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	44,50	
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem	7 528,61	5 064,11

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2023 rok na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2022 rok	2023 rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	22 595,15	48 484,11
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	22 595,15	48 484,11
B.	Koszty działalności statutowej	16 111,04	44 420,00
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	16 111,04	44 420,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	6 484,11	4 064,11
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	6 484,11	4 064,11
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	6 484,11	4 064,11
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	6 484,11	4 064,11

Sporządzono dnia 15.03.2024 r.