

## Sprawozdanie Finansowe

Sprawozdanie finansowe organizacji pozarządowej, zgodnie z załącznikiem 6 ustawy o rachunkowość w układzie treści zgodnym z aplikacją e-Sprawozdania Finansowe (wer 1.3.8.1)

<https://e-sprawozdania.mf.gov.pl/ap/#/step2-start>

Wybierz typ jednostki:

-> **Jednostka OPP – sprawozdanie finansowe na podstawie załącznika nr 6 UoR**

Uwaga: opcja do wyboru dla każdej organizacji, nie tylko posiadającej status OPP

Typ danych liczbowych

-> **w złotych**

---

### Dane podstawowe

NIP: **578-26-08-295**

KRS: **33301**

Nazwa Firmy:  
(organizacji) **Fundacja Elbląg Fundusz Lokalny Regionu Elbląskiego**

Województwo: **warmińsko-mazurskie**

Powiat: **elbląski**

Gmina: **Elbląg**

Miejscowość: **Elbląg**

Ulica: **Związku Jaszczurczego**

Nr budynku **17**

Nr lokalu

Kod pocz. **82-300**

Poczta: **Elbląg**

Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału)?

-> **opcja "Nie"**

### Okres za który sporządzono sprawozdanie

Okres od:

**1/1/2023**

Okres do:

**12/31/2023**

Data sporządzenia sprawozdania finansowego:

**3/13/2024**

---

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Wybór zakresu informacji we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego

-> **Opcja: Wprowadzenie do sprawozdania zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

- Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony:

od do

### Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

- czy działalność będzie kontynuowana TAK

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania

przez nią działalności TAK / NIE

(TAK brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

(NIE wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalno

Jeśli zaz. NIE to opisz okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności:

*(opcja NIE np. gdy organizacja jest likwidowana, przykładowy opis: Organizacja postawiona w stan likwidacji. Decyzja o rozpoczęciu likwidacji zapadła ..... roku*

*albo: Organizacja zlikwidowana. Decyzja o zakończeniu likwidacji i ostatecznym zakończeniu działalności Fundacji zapadła ..... roku)*

### Zasady (polityka) rachunkowości.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie

w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

*Przyjęte zasady polityki rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, wprowadzając uaktualnienia zgodnie z obowiązującymi przepisami dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji finansowych Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych.*

- ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

*Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.*

w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

*Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości)*

- inne jeśli wynika to z potrzeb lub specyfiki jednostki:

**Fundacja Elbląg Fundusz Lokalny Regionu Elbląskiego**

ul.Zw.Jaszczurczego 17; 82-300 Elbląg

Bilans zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów	Kwota aktywów na dzień:	
	12/31/2023 (koniec roku bieżącego)	12/31/2022 (koniec roku poprzedniego)
1	2	3
<b>Aktywa razem</b>	<b>1,931,324.80</b>	<b>2,776,237.88</b>
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1,931,324.80</b>	<b>2,776,237.88</b>
I. Zapasy	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	11,182.60	38,258.05
III. Inwestycje krótkoterminowe	1,920,142.20	2,737,979.83
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0.00
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów	Kwota pasywów na dzień:	
	12/31/2023 (koniec roku bieżącego)	12/31/2022 (koniec roku poprzedniego)
1	2	3
<b>Pasywa razem</b>	<b>1,931,324.80</b>	<b>2,776,237.88</b>
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>1,289,646.25</b>	<b>1,389,658.33</b>
I. Fundusz statutowy	1,095,612.38	1,078,810.32
II. Pozostałe fundusze	0.00	0.00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	194,033.87	310,848.01
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>641,678.55</b>	<b>1,386,579.55</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
II. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	80,795.27	1,143,256.73
IV. Rozliczenia międzyokresowe	560,883.28	243,322.82

**Fundacja Elbląg Fundusz Lokalny Regionu Elblaskiego**

ul. Zw.Jaszczurczego 17

**82-300 Elbląg****Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 12/31/2023**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>3,689,969.70</b>	<b>3,336,180.61</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3,689,969.70	3,336,180.61
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0.00	0.00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0.00	0.00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>3,497,820.33</b>	<b>3,031,251.37</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3,497,820.33	3,031,251.37
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0.00	0.00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0.00	0.00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>192,149.37</b>	<b>304,929.24</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0.00	0.00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0.00	0.00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
G.	Koszty ogólnego zarządu	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>192,149.37</b>	<b>304,929.24</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	73.03	0.00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	3681.01	13,570.53
K.	Przychody finansowe	75950.15	19,489.30
L.	Koszty finansowe	70457.67	0.00
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>194,033.87</b>	<b>310,848.01</b>
N.	Podatek dochodowy		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>194,033.87</b>	<b>310,848.01</b>

## 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

Nie dotyczy

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 dotyczy

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

**Na dzień 31.12.2023 r. aktywa Fundacji wynosiły 1 931 324,80**

w tym:

- należności krótkoterminowe - **11 182,60**
  - a) dostawcy krajowi - 898,56
  - b) rozrachunki z ZUS - 1 108,78
  - c) rozrachunki z budżetem krajowym z tyt.PIT4 - 90,00
  - d) pozostałe rozrachunki (z tyt. rozlicz.wewn.realizow.projektów) – 9 085,26
- środki pieniężne: - **1 920 142,20**
  - a) gotówka w kasach – 1 689,91
  - b) monety 2-złotowe okolicznościowe - 2 000,00
  - c) rachunki bankowe do bieżącej obsługi działań statutowych – 866 452,29
  - d) rachunki lokat terminowych - 650 000,00
  - e) obligacje Skarbu Państwa - 400 000,00

**Na dzień 31.12.2023 r. pasywa Fundacji wynosiły 1 931 324,80**

w tym:

- kapitał żelazny - 1 095 612,38
- nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2023 - 194 033,87
- zobowiązania krótkoterminowe : - 80 795,27
  - a) pozostałe rozrachunki ( rozlicz.z tyt.realizow.projektów, funduszy) - 80 372,27
  - b) rozrachunki z budżetem krajowym – 0,00
  - c) z tyt. dostaw i usług - 423,00
- rezerwy na zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe - 560 883,28

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

**Razem przychody** **3 765 992,88**

w tym:

- Darowizny biznes, firmy	- 14 000,00
- Darowizny od fundacji, organiz,społ.	- 32 000,00
- Darowizny od osób fizycznych	- 45 207,16
- Darowizny rzeczowe	- 7 597,00
- Zbiórki publiczne na fundusz stypendialny	- 24 488,65
- wpływy z podatku od osób fizycznych z tyt. 1,5 %	- 159 238,10
- dotacje na działania od lokalnych jedn. Budżetowych	- 515 043,99
- dotacje z funduszy europejskich i budżetu krajowego	- 2 692 608,80
na realizację projektów RPOWiM –Aktywizacja społeczna	
i zawodowa osób wykluczonych oraz zagroź wyklucz.społ	
- Rozwiązanie rezerw funduszy składowych	- 199 786,00
- dofinans.wynagr. PFRON, i inne przychody	- 2 975,00
- odsetki od lokowanego kapitału	- 68 091,66
- inne przychody finansowe	- 4 956,52

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

**Koszty ogółem:** **3 571 959,01**

w tym:

a)stypendia dla dzieci i młodzieży	- 46 760,00
b)działania programowe Fundacji	- 81 200,50

z tego:

- nagrody w konkursach programowych	- 6 000,00
- darowizny dla organ.oświat., społecz.	- 31 474,93
- pomoc społeczna dla uchodźców z Ukrainy	- 25 929,00
- pomoc społeczna na wsparcie doraźne mieszkańców Elbląga	- 14 606,51
- zwiększenie funduszy celowych	- 3 190,06
c) pomoc w leczeniu i rehabilitacji	- 227 457,69
- w tym z 1,5 %	- 180 653,22
d) koszty realizowanych projektów RPOWiM i dotacji krajowych	- 2 824 082,04
e) koszty realizowanych zadań publicznych z Gnią Miasto Elbląg	- 199 214,65
f) wkład własny finansowy w realizowane projekty	- 71 676,42
g) koszty administracyjne	- 15 624,16

w tym:

- zużycie materiałów	-	2 133,42
- usługi obce	-	13 490,74
h) wynagrodzenia i składki ZUS Fundacji	-	32 899,27
i) inne koszty operacyjne	-	2 586,61
j) pozostałe koszty finansowe	-	70 457,67

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

**Fundusz statutowy :**

**kapitał żelazny na koniec okresu sprawozdawczego - 1.095.612,38**

**a) zwiększenie kapitału żelaznego w okresie sprawozdawczym: 16.802,06**

w tym:

- reinwestowane odsetki od lokowania kapitału żelaznego – 13.612,00
- darowizny od osób fizycznych na kapitał żelazny - 3.147,06
- z tyt. przekazania na kapitał żelazny 1,5 % - 43,00

b) kapitał żelazny jest nienaruszalny, lokowany w bankach jako depozyt, od którego są uzyskiwane odsetki. Zgodnie z obowiązującym regulaminem 20 % z odsetek jest reinwestowane w kapitał żelazny, pozostałe kwoty odsetek są przeznaczone na działalność statutową Fundacji Elbląg.

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

a) uzyskane przychody w 2023 r z 1,5 % z podatku za 2022 r.	-	159.238,10
b) rozwiązanie rezerw funduszy z 1,5 %	-	177.371,09
c) koszty promocji 1,5 %	-	0
d)koszty finansowane z 1,5 %:	-	271.475,19
- pomoc w leczeniu i rehabilitacji dla podopiecznych –		180.653,22
- darowizny dla lokalnych organizacji społecznych, szkół, przedszkoli –		34.212,96
- stypendia dla uczniów	-	33.790,00
- pomoc społeczna	-	5.000,00
- inne koszty działań statutowych	-	17.819,01
e) pozostała rezerwa do wykorzystania w następnych latach -		65.134,00

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

nie występują.

Data sporządzenia: 2024-03-13

Data zatwierdzenia:

Teresa Zwierzyńska

Krzysztof Grablewski  
Teresa Mikula  
Stanisława Poździech  
Beata Kulesza  
Beata Wrzosek

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

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