

Fundacja Sant'Egidio Polska

ul. Wspólna 61/103

00-687 Warszawa

NIP: 1182128679

Biuro rachunkowe

SOLTAX SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ

ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

NIP: 525-231-04-12

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 2023-01-01...2023-12-31

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGOOkres sprawozdania: **2023-01-01...2023-12-31**Data sporządzenia sprawozdania: **2024-06-11**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka OP (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 3 UST. 2 USTAWY Z DNIA 24 KWIECZNIA 2003 R. O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I O WOLONTARIACIE (...)**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **OP - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **OP brak - Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **Fundacja Sant'Egidio Polska**Siedziba: **województwo mazowieckie, powiat Warszawa, gmina Warszawa, miejscowość Warszawa**Adres: **ul. Wspólna 61/103 00-687 Warszawa**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **9499Z,**Identyfikator podatkowy NIP: **1182128679**Numer KRS: **0000633292****II.2. Czas trwania działalności jednostki**

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2023-01-01...2023-12-31

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu OP ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

- 1) Aktywa trwałe
 - a. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości do 10.000,00 zł ujmowane są w ewidencji rzeczowego majątku trwałego i odpisywane jednorazowo w koszty w momencie oddania ich do użytkowania. Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu następującym po przyjęciu tych środków, wartości i praw do użytkowania.
 - b. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są metodą liniową na podstawie planu amortyzacji, zawierającego kwoty rocznych odpisów wg stawek amortyzacji podatkowej

- 2) Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty ich wartości.
- 3) Materiały – zakupione materiały ujmowane są w księgach bezpośrednio w koszty. Dotyczy to przede wszystkim materiałów biurowych i drobnych części zamiennych zużywanych bezpośrednio po zakupie. Materiały wycenia się w cenach zakupu.
- 4) Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i rozszczenia – te składniki majątku obrotowego wykazane są w wartości netto (pomniejszone o odpisy aktualizujące). Odpisów aktualizujących w pełnej wysokości dokonuje się od należności przeterminowanych powyżej 6 miesięcy, w stosunku do firm postawionych w stan upadłości, likwidacji lub tam gdzie prowadzone jest postępowanie układowe. Dla należności, co do których istnieje wątpliwość zapłaty, mogą być dokonywane odpisy aktualizujące na część należności. Wszystkie noty odsetkowe objęte są odpisami aktualizacyjnymi. Należności przedawnione spisywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.
- 5) Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe – zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.
- 6) Środki pieniężne - wyceny przychodu na walutowym rachunku bankowym lub kasie walutowej dokonuje się wg średniego kursu NBP z dnia poprzedniego natomiast wyceny rozchodu tych środków dokonuje się metodą „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”;
- 7) Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz pozostałe rozliczenia jednostka dokonuje w następujący sposób:
 - a. czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych – zgodnie z zasadą istotności wydatki poniżej 600 zł ujmowane są jednorazowo w koszty bieżącego okresu,
 - b. biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.
- 8) Rozliczenia międzyokresowe przychodów - dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują w szczególności otrzymane przedpłaty, dotacje na sfinansowanie nabycia aktywów trwałych bądź wydatków, które zostaną poniesione w następnym okresie i przeksięgowywane są w bieżące przychody w momencie wydatkowania, rozliczenia lub proporcjonalnie do amortyzacji finansowanych aktywów trwałych.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Jednostka sporządza rachunek wyników zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Wynik finansowy ogółem obejmuje wynik na działalności statutowej i gospodarczej (różnica między przychodami a kosztami).

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości, która określa, między innymi, zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania Zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

II.8.4. Pozostałe

II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Stan na 2023-12-31	Stan na 2022-12-31
	Aktywa	207 648,43	286 635,26
A	+Aktywa trwałe	0,00	0,00
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	207 648,43	286 635,26
B.I	+Zapasy	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	12 255,13	18 317,86
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	195 393,30	268 317,40
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Pasywa	207 648,43	286 635,26
A	+Fundusz własny	194 814,57	273 741,21
A.I	+Fundusz statutowy	273 741,21	228 563,24
A.II	+Pozostałe fundusze	0,00	0,00
A.III	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.IV	+Zysk (strata) netto	-78 926,64	45 177,97
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 833,86	12 894,05
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	12 833,86	12 894,05
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Za okres 2023-01-01...2023-12-31	Za okres 2022-01-01...2022-12-31
A	Przychody z działalności statutowej	852 242,42	1 210 190,06
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	852 242,42	1 210 190,06
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	918 615,14	1 159 364,49
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	918 615,14	1 159 364,49
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-66 372,72	50 825,57
D	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G	Koszty ogólnego zarządu	4 385,00	4 321,00
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-70 757,72	46 504,57
I	Pozostałe przychody operacyjne	512,46	923,54
J	Pozostałe koszty operacyjne	337,20	40,53
K	Przychody finansowe	0,00	0,00
L	Koszty finansowe	8 344,18	2 209,61
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-78 926,64	45 177,97
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	-78 926,64	45 177,97

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. Informacje dodatkowe

Informacje dodatkowe

Załączony plik: **Informacje_dodatkowe_2023_2.pdf**

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Paweł Jakubowski
11.06.2024

.....

Data i podpis

Kierujący jednostką

Magdalena Urszula Wolnik-Mierzwa
Karol Jakub Wędołowski
Anna Matlak
26.06.2024

.....

Data i podpis

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy od 01.01.2023 do 31.12.2023

Informacja dodatkowa została sporządzona wg załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.
Dane liczbowe podane w PLN.

USTĘP 1**Ad 1. (AKTYWA TRWAŁE)****Rzeczowe aktywa trwałe**

KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA BO	SALDO NA BZ
010	Środki trwałe	1 819,98	1 819,98
010-0	Grunty	0,00	0,00
010-1	Budynki i lokale	0,00	0,00
010-2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
010-3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00
010-4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 819,98	1 819,98
010-5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	0,00	0,00
010-6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00
010-7	Środki transportu	18 000,00	18 000,00
010-8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00
010-9	Inwentarz żywy	0,00	0,00
011	Środki trwałe inne	0,00	0,00
	RAZEM AKTYWA TRWAŁE	19 819,98	19 819,98

Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych

KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA BO	SALDO NA BZ
070	Umorzenie środków trwałych	1 819,98	1 819,98
070-0	Grunty	0,00	0,00
070-1	Budynki i lokale	0,00	0,00
070-2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
070-3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00
070-4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 819,98	1 819,98
070-5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	0,00	0,00
070-6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00
070-7	Środki transportu	18 000,00	18 000,00
070-8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00
070-9	Inwentarz żywy	0,00	0,00
071	Środki trwałe inne	0,00	0,00
	RAZEM UMORZENIE AKTYWÓW TRWAŁYCH	19 819,98	19 819,98

Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych za okres sprawozdawczy wyniosła 0,00

Wartości niematerialne i prawne

KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA BO	SALDO NA BZ
020	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	RAZEM WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	0,00	0,00

Umorzenie wartości niematerialne i prawne

KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA BO	SALDO NA BZ
075	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
075	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	RAZEM UMORZENIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	0,00	0,00

Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych za okres sprawozdawczy wyniosła 0,00

Ad 2. (GRUNTY UŻYTKOWANIE WIECZyste)

Nie dotyczy

Ad 3. (WARTOŚĆ OBCYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH)

Nie dotyczy

Ad 4. (ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAW WŁASNOŚCI)

Nie dotyczy

Ad 5. (KAPITAŁ PODSTAWOWY)

	STAN NA BO	STAN NA BZ
I. Fundusz statutowy	228 563,24	273 741,21

Ad 6. (KAPITAŁY WŁASNE)

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA BO	STAN NA BZ
I. Kapitał(fundusz) podstawowy (fundusz statutowy)	228 563,24	273 741,21
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	45 177,97	-78 926,64

Ad 7. (ROZLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO)

W 2023 roku Fundacja uzyskała przychody w kwocie	852 754,88
i poniosła koszty w wysokości	931 681,52
Wynik brutto za 2023 rok wyniósł	-78 926,64
Podatek dochodowy za 2023 rok	0,00
Wynik netto za 2023 rok wyniósł	-78 926,64

Strata za 2023 rok zostanie pokryta z zysków w latach przyszłych.

Ad 8. (ROZLICZENIE REZERW)

Nie dotyczy

Ad 9. (ROZLICZENIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI)

Nie dotyczy

Ad 10. (PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH)

Nie dotyczy

Ad 11. (ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE)

Nie dotyczy

Ad 12. (ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU)

Nie dotyczy

Ad 13. (ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE)

Nie dotyczy

USTĘP 2

Ad 1. (STRUKTURA SPRZEDAŻY)

Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym wymaganych statutem:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023
Przychody razem z tego:	1 211 113,60	852 754,88
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej:	1 210 190,06	852 242,42
darowizny, składki	1 196 559,96	831 427,92
zbiórki publiczne	0,00	0,00
przychody 1%	13 630,10	20 814,50
Przychody z działalności gospodarczej:	0,00	0,00
przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
Przychody z działalności statutowej odpłatnej:	0,00	0,00
przychody z działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne:	923,54	512,46
inne przychody operacyjne	923,54	512,46
Przychody finansowe:	0,00	0,00
odsetki	0,00	0,00
różnice kursowe	0,00	0,00

Ad 2. (AKTUALIZACJA ŚRODKÓW TRWAŁYCH)

Nie dotyczy

Ad 3. (AKTUALIZACJA ZAPASÓW)

Nie dotyczy

Ad 4. (WYNIK DZIAŁALNOŚCI ZANIECHAN EJ)

Nie dotyczy

Ad 5. (ROZLICZENIE WYNIKU PODATKOWEGO)

Przychód podatkowy:	852 754,88
Koszty podatkowe :	931 681,52
Dochód wolny od podatku na podstawie art.17 ust.1 ustawy-przeznaczony na cele statutowe:	-78 926,64
Dochód podatkowy	0,00
Dochód do opodatkowania	0,00

Ad 6. (DANE O KOSZTACH RODZAJOWYCH)

Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023
Koszty razem z tego:	1 165 935,63	931 681,52
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej z tego:	1 159 364,49	918 615,14
darowizny przekazane	0,00	0,00
koszty projektów	1 145 673,33	897 800,64
koszty sfinansowane z 1% podatku	13 691,16	20 814,50
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00
Koszty realizacji działalności gospodarczej	0,00	0,00
Koszty administracyjne, w tym:	4 321,00	4 385,00
Amortyzacja	0,00	0,00
Materiały, energia, wyposażenie	0,00	0,00
Usługi obce	4 321,00	4 385,00
Podatki i opłaty	0,00	0,00
Wynagrodzenia	0,00	0,00
Ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00
Pozostałe koszty	0,00	0,00
Koszty operacyjne z tego:	40,53	337,20
inne koszty operacyjne	40,53	337,20
Koszty finansowe z tego:	2 209,61	8 344,18
odsetki	27,06	178,33
różnice kursowe	2 182,55	8 165,85

Ad 7. (ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE I NA WŁASNE POTRZEBY)

Nie dotyczy

Ad 8. (NAKLADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE)

Nie dotyczy

Ad 9. (ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE)

Nie dotyczy

Ad 10. (PODATEK DOCHODOWY OD WYNIKU OPERACJI NADZWYCZAJNYCH)

Nie dotyczy

USTĘP 3

Ad 1. (WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH)

Nie dotyczy

USTĘP 4

Ad 1. (INFORMACJE O ZATRUDNIENIU)	Nie dotyczy
Ad 2. (WYNAGRODZENIA WŁADZ FUNDACJI)	Nie dotyczy
Ad 2. (ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM)	Nie dotyczy
Ad 3. (ZMIANY ZASAD POLITYKI RACHUNKOWOŚCI)	Nie dotyczy
Ad 4. (PORÓWNYWALNOŚĆ SPRAWOZDAŃ ROCZNYCH)	Nie dotyczy

USTĘP 6

Ad 1. (PRZEDSIĘWZIĘCIA WSPÓLNE I PODMIOTY POWIĄZANE)	Nie dotyczy
--	-------------

USTĘP 7

Ad 1. (ŁĄCZENIE SPÓLEK)	Nie dotyczy
-------------------------	-------------

USTĘP 8

Ad 1. (NIEPEWNOŚĆ CO DO KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI)	W świetle posiadanych przez Zarząd informacji nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez Fundację.
---	--

USTĘP 9

Ad 1. (INNE ISTOTNE INFORMACJE)	Nie dotyczy
---------------------------------	-------------

Warszawa 11.06.2023

Paweł Jakubowski
.....
Sporządził

Warszawa, 26.06.2024

.....
Magdalena Urszula Wolnik - Prezes Zarządu

Karol Jakub Wędolowski - Członek Zarządu

.....
Anna Matlak - Członek Zarządu