

## 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

Pozycja bilansu	Długo- i krótkoterminowe zobowiązania finansowe		Zabezpieczenia na majątku jednostki				
	Stan na		stan na koniec roku obrotowego				
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	hipoteka	zastaw	przewłaszczenie	inne	razem
Kredyty obrotowe	0,00	0,00	800 000,00				800000,00
Pożyczki	858 333,39	1 223 566,45	2 230 000,00				2230000,00
Wyemitowane dłużne pap. wartościowe							0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego							0,00
Inne							0,00
Razem	858 333,39	1 223 566,45	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	3030000,00
Udzielone gwarancje, poręczenia i inne							

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

Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego		
1. grunty (w tym prawo użytk. gruntu)	305 105,86	0,00	20 055,15	0,00	0,00	325 161,01		
2. budynki, lokale i obiekty inż. lądowej	6 868 660,75	0,00	0,00	0,00	0,00	6 868660,75		
3. urządzenia techniczne i maszyny	214 163,09	0,00	2 000,00	0,00	0,00	216 163,09		
4. środki transportu	153 007,11	0,00	206 451,00	0,00	121 399,50	238 058,61		
5. narzędzia, przyrządy, ruchomości	617 148,22	0,00	57 604,99	0,00	1 198,40	673 554,81		
Razem	8 158085,03	0,00	286 111,14	0,00	122 597,90	8 321 98,27		
Umorzenie środków trwałych								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytk. gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305 105,86	325 161,01
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 079 560,87	0,00	171 535,68	0,00	0,00	1 251096,55	5 789099,88	5 617564,20
3. urządzenia techniczne i maszyny	214 163,09	0,00	2 000,00	0,00	0,00	216 163,09	0,00	0,00
4. środki transportu	153 007,11	0,00	6 881,70	0,00	121 399,50	38 489,31	0,00	199 569,30
5. narzędzia, przyrządy, ruchomości	534 616,02	0,00	67 285,12	0,00	1 198,40	600 702,74	82 532,20	72 852,07
Razem	1 981347,09	0,00	247 702,50	0,00	122 597,90	2 106451,69	6 176737,94	6 215146,58
Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe w budowie								
Nazwa składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku		

środki trwałe w budowie	971 899,00	0,00	777 625,01	0,00	46 556,98	1 702967,03		
Razem	971 899,00	0,00	777 625,01	0,00	46 556,98	1 702967,03		
Razem rzeczowe aktywa trwałe	początek roku:	7 148636,94			koniec roku:	7 918113,61		
Wartości niematerialne i prawne								
Nazwa składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego				
1. Inne wartości niematerialne i prawne	35 562,51	0,00	3 274,22	32 288,29				
Razem	35 562,51	0,00	3 274,22	32 288,29				
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Stan na początek roku (netto)	Stan na koniec roku (netto)	
1. Inne wartości niematerialne i prawne	35 562,51	0,00		3 274,22	32 288,29	0,00	0,00	
Razem	35 562,51	0,00	0,00	3 274,22	32 288,29	0,00	0,00	
Inwestycje długoterminowe								
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego				
		Zwiększenia	Zmniejszenia					
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00				
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00				
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00				
a. udziały i akcje	1 700,00	0,00	0,00	1 700,00				
4. Inne długoterminowe inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00				
Razem	1 700,00	0,00	0,00	1 700,00				
Zapasy								
	początek roku	Przychody	Rozchody	koniec roku				
1) Zaliczka na badanie sprawozdania finansowego	5 086,15	5 809,08	5 086,15	5 809,08				
Razem	5 086,15	5 809,08	5 086,15	5 809,08				
Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty								
Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem			
	do 1 roku		powyżej 1 roku					
	stan na							
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
dostaw i usług	27 037,34	21 406,73	0,00	0,00	27 037,34	21 406,73		
innych należności	16 458,97	45 055,26	0,00	0,00	16 458,97	45 055,26		
Razem	43 496,31	66 461,99	0,00	0,00	43 496,31	66 461,99		
Inwentycje krótkoterminowe								
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego						
1. Środki pieniężne	856 916,18	736 654,06						
a) w kasie	5 709,43	2 607,92						
b) na rachunkach bankowych	851 206,75	734 046,14						

w tym na rachunku ZFŚS	0,00	0,00						
2. Krótkoterminowe aktywa finansowe	50 000,00	0,00						
Razem	906 916,18	736 654,06						
Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty								
Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem			
	do 1 roku		powyżej 1 roku					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
1. dostaw i usług	230 758,64	103 224,39	0,00	0,00	230 758,64	103 224,39		
2. podatków	7 762,00	12 512,00	0,00	0,00	7 762,00	12 512,00		
3. ubezpieczeń społecznych	86 286,48	99 621,16	0,00	0,00	86 286,48	99 621,16		
4. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. innych zobowiązań	457 669,11	505 142,42	0,00	0,00	457 669,11	505 142,42		
6. Fundusze specjalne - ZFŚS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7. kredytów i pożyczek	173 770,26	322 360,32	684 563,13	901 206,13	858 333,39	1 223 566,45		
8. zobowiązania warunkowe	0,00	184 950,35	0,00	0,00	0,00	184 950,35		
9. naliczone odsetki - niezapłacone	9,00	9,00	0,00	0,00	9,00	9,00		
Razem	956 255,49	1 227 819,64	684 563,13	901 206,13	1 640 818,62	2 129 025,77		
Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne								
Tytuły	stan na							
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego						
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	9 161,32	27 743,05						
a. przedpłaty (faktury wystawione w grudniu dotyczące stycznia)	3 500,00	21 409,87						
b. opłacone z góry ubezpieczenia majątk. i osobowe, przeglądy okresowe	5 661,32	6 333,18						
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe - rezerwy na świadczenia pracownicze.	319 991,04	332 834,14						
Rozliczenia międzyokresowe przychodów								
Tytuły	stan na							
	początek roku	koniec roku						
Dotacje na inwestycję rozbudowy D.S.	2 255 993,68	2 190 870,13						
Dotacja na rozbudowę D.S. - SPPW	991 756,08	962 815,45						
Dotacja na rozbudowę D.S. - PFRON	150 409,01	146 019,65						
Dotacja - Fotowoltaika dla Seniora	10 000,00	0,00						
Dotacja PFRON na samochód	0,00	130 500,00						
Dotacja - Dzienny Dom Pobytu	135 166,91	126 066,26						
Dzienny Dom Pobytu - dotacja z PFRON	70 399,04	68 349,35						
Aktywny i Bezpieczny Senior	213 288,00	192 066,88						

Dzienny Dom Opieki Medycznej	230 908,21	68 182,73					
Modernizacja budynku DS.	77 558,05	74 945,18					
Dotacja na rozbudowę - Stołówka	282 045,01	455 201,32					
Dotacja ZUS - LUNA	0,00	20 533,35					
Fundacja Biedronki - Karty Dobra	0,00	38 980,26					
Razem:	4 417 523,99	4 474 530,56					

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

Wyszczególnienie	Rok	
	poprzedzający	obrotowy
A. Łączna kwota przychodów ogółem (zgodnie z rachunkiem zysków i strat)	6 218 438,47	6 837 687,05
B. Źródła przychodów		
1. Źródła publiczne ogółem, w tym:	1 301 238,69	541 475,75
a) europejskie w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	1 126 653,36	294 783,72
b) państwa	0,00	55 000,00
c) budżetu jednostek samorządu teryt.	49 052,50	66 941,80
d) funduszy celowych (dotacji)	112 948,83	109 327,23
e) 1,5% PIT	12 584,00	15 423,00
2. Źródła prywatne ogółem, w tym:	316 657,25	265 247,36
a) darowizny od osób fizycznych	13 209,98	19 500,00
b) darowizny od osób prawnych	303 447,27	245 747,36
c) ofiarność publ.	0,00	0,00
d) spadki, zapisy	0,00	0,00
e) wpływy z majątku	0,00	0,00
f) nawiązki sądowe	0,00	0,00
g) świadczenia pieniężne	0,00	0,00
3. Inne źródła	4 600 542,53	6 030 963,94

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym	Rok	
	poprzedzający	obrotowy
A. Łączne koszty działalności operacyjnej (poz. B+E+G rzis), w tym:	6 217 963,85	6 703 469,86
1. Wynagrodzenia, w tym wolontariusze	3 801 985,35	4 181 525,46
2. Świadczenia na rzecz pracowników	24 398,13	31 741,79
3. Amortyzacja	281 318,73	247 702,50
4. Zużycie materiałów i energii	1 544 079,50	1 794 324,89
5. Usługi obce, w tym promocja	543 982,82	400 183,37
6. Inne koszty rodzajowe	22 199,32	47 991,85

B. Pozostałe koszty operacyjne, w tym	45,16	48 181,53
Pozostałe koszty	45,16	48 181,53
C. Koszty finansowe, w tym:	4 036,00	2 170,59
Koszt sprz. Udziałów	0,00	0,00
Odsetki od kredytów i pożyczek, inne	4 036,00	2 170,59
RAZEM	6 222 045,01	6 753 821,98

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

NIE DOTYCZY

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 Dom Seniora uzyskała środki z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w roku 23023 w kwocie 15,423,00 zł. Środki z 1% z roku 2021 i 2022 wydane w roku 2023 to 23.681,50 zł. Łączne środki z 1% wydatkowane w roku 2023 to 39.104,50 złotych. Środki zostały wydatkowane na budwę - rozbudowa DS - stołówka na potrzeby działalności odpłatnej, na rzecz mieszkańców domu pomocy społecznej, również spłaty pożyczek zaciągniętych na ten cel.

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

W celu zachowania współmierności przychodów i kosztów w roku 2023 dokonano przeksięgowania przychodów z tyt. pobytu na konto rozliczenie międzyokresowe przychodów w kwotach odpowiadających poniesionym wydatkom na środki trwałe. Przychody te będą rozliczane równocześnie z amortyzacją. Prowadzenie działalności odpłatnej Fundacji poprzez dom pomocy społecznej, jest zadaniem ciągłym, toteż nie należy rozpatrywać wyniku na działalności poprzez przyzmat roku obrotowego.

Zysk z roku 2021 został przeznaczony na działalność odpłatną pożytku publicznego w roku 2022, 2023 oraz latach kolejnych. Przenoszenie wyniku na okres kilkuletni pozwala w sposób bardziej rzetelny przedstawić sytuację majątkową i finansową Fundacji. Aktualnie Fundacja realizuje inwestycję - rozbudowę Domu Seniora (stołówka z zapleczem kuchennym) stricte związaną z działalnością odpłatną pożytku publicznego. Nadwyżka przychodów nad kosztami jest przeznaczana na ten właśnie cel. W związku z powyższym jednostka ponosi ekonomiczny ciężar realizacji danego przedsięwzięcia w formie wydatków w ujęciu kasowym, które to obecnie nie są ewidencjonowane w księgach rachunkowych jako koszt, lecz zwiększają wartość środków trwałych w budowie.

Data sporządzenia: 2024-03-30

Data zatwierdzenia: 2024-06-26

Sylwia Majchrzak

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

Marek Zatorski

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