

FUNDACJA "MALAK"

ul. Szewska 20/4

31-009 Kraków

NIP: 6762459527

Biuro rachunkowe

Hexo Sp. z o.o.

NIP: 6751571663

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 01.01.2024...31.12.2024

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGOOkres sprawozdania: **01.01.2024...31.12.2024**Data sporządzenia sprawozdania: **31.03.2025**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 KWIETNIA 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 "MALAK"**Siedziba: **województwo małopolskie, powiat Kraków, gmina Kraków, miejscowość Kraków**Adres: **ul. Szewska 20/4 31-009 Kraków**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **9499Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 6762459527

Numer KRS: 0000437870

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2024...31.12.2024

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)**

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W ewidencji ujmowane są środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej lub równej 3.500,00 PLN, natomiast składniki o wartości niższej są ujmowane jako koszt zużycia materiałów.

Planowane odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmowane są jako koszt amortyzacji i dokonywane są według następujących zasad:

- amortyzacja naliczana jest metodą liniową w okresach miesięcznych, metoda ta nie może być zmieniana;
- odpisy dokonywane są począwszy od pierwszego dnia następującego po miesiącu, w którym środek trwały lub wartość niematerialna i

prawna wprowadzone zostały do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów umorzeniowych z ich wartością początkową lub w którym postawiono go w stan likwidacji, sprzedano lub stwierdzono niedobór;

- dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej wyższej lub równej 10.000,00 PLN odpisy amortyzacyjne są ustalane na podstawie stawek amortyzacyjnych wynikających z załącznika nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych „Wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych” jednak w przypadku, gdy według głównego księgowego stawka określona w załączniku różni się istotnie od przewidywanego okresu użytkowania podejmuje on decyzję o zmianie stawki na odzwierciedlającą okres użytkowania.

- odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej wyższej lub równej 3.500,00 PLN i niższej niż 10.000,00 PLN są dokonywane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

2) Środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

3) Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje długoterminowe – wg ceny nabycia

4) Inwestycje krótkoterminowe – wg ceny nabycia

5) Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym – w wartości nominalnej

6) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia

7) Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty

8) Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty

9) Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się według zasad określonych w Ustawie z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości.

Na wynik finansowy składają się:

- a) przychody z działalności statutowej
- b) koszty działalności statutowej
- c) koszty ogólnego zarządu
- d) pozostałe przychody operacyjne
- e) pozostałe koszty operacyjne
- f) przychody finansowe
- g) koszty finansowe

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Sprawozdanie sporządza się zgodnie z załącznikiem nr 6 do Ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości.

Na sprawozdanie finansowe składają się:

- a) bilans
- b) rachunek zysków i strat
- c) informacje dodatkowe do bilansu.

II.8.4. Pozostałe

Została zachowana porównywalność danych w stosunku do poprzedniego okresu.

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 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
	Aktywa	1 236 129,71	1 587 445,97
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	1 236 129,71	1 587 445,97
B.I	+Zapasy	183 974,52	173 276,89
B.II	+Należności krótkoterminowe	221 976,06	806 621,61
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	829 220,05	607 086,88
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	959,08	460,59
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Pasywa	1 236 129,71	1 587 445,97
A	+Fundusz własny	1 088 565,80	1 478 200,28
A.I	+Fundusz statutowy	2 500,00	2 500,00
A.II	+Pozostałe fundusze	604 306,56	604 306,56
A.III	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	867 491,28	1 424 497,00
A.IV	+Zysk (strata) netto	-385 732,04	-553 103,28
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	147 563,91	109 245,69
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	147 563,91	109 245,69
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	Za okres
		01.01.2024...31.12.2024	01.01.2023...31.12.2023
A	Przychody z działalności statutowej	2 537 622,29	2 153 164,54
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 161 091,54	1 754 124,05
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	376 530,75	399 040,49
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	2 704 997,49	2 432 711,60
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 066 595,43	1 845 721,13
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	638 402,06	586 990,47
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-167 375,20	-279 547,06
D	Przychody z działalności gospodarczej	146 917,74	229 054,55
E	Koszty działalności gospodarczej	240 458,03	242 309,09
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-93 540,29	-13 254,54
G	Koszty ogólnego zarządu	133 364,80	186 438,19
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-394 280,29	-479 239,79
I	Pozostałe przychody operacyjne	9 965,52	14 633,10
J	Pozostałe koszty operacyjne	3 357,50	117 900,41
K	Przychody finansowe	2 632,25	29 884,86
L	Koszty finansowe	692,02	481,04
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-385 732,04	-553 103,28
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	-385 732,04	-553 103,28

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. Informacja_dodatkowa

Informacja dodatkowa

Załączony plik: **informacja_dodatkowa.pdf**

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....
Data i podpis

.....
Data i podpis