Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

FUNDACJA HUMANOSH IMIENIA SŁAWY I IZKA WOŁOSIAŃSKICH 59 38-315 UŚCIE GORLICKIE ZDYNIA MAŁOPOLSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

nie dotyczy

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2025-31.12.2025

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

TAK

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

- metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):					
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości, a w szczególności zgodnie z zasadą memoriału, zasadą współmierności, zasadą ostrożności, zasadą ciągłości, zasadą istotności, zasadą porównywalności. Jednostka posada 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, metodą liniową. Na dzień bilansowy waluty wycenia się wg. kursu z dnia bilansowego.					
- ustalenia wyniku finansowego					
Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne-w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, powiększone o koszty zakupu i pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, jak również o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie-w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia. Inwestycje krótkoterminowe-w cenie nabycia. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych-w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia. Należności i udzielone pożyczki-w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny. Zobowiązania-w kwocie wymagającej zapłaty.Rezerwy-w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Kapitały (fundusze własne) oraz pozostałe aktywa i pasywa-w wartości nominalnej.					
- sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego::					
Jednostka 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.					
- pozostałe (jeśli wynika to z potrzeb lub specyfiki jednostki):					
Jednostka stosuje przyjętą politykę rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.					

Data sporządzenia: 2026-03-31

Data zatwierdzenia: 2026-03-31

Iwona Putrycz-Rogalska

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

Katarzyna Skopiec

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

FUNDACJA HUMANOSH IMIENIA SŁAWY I IZKA WOŁOSIAŃSKICH
38-315 ZDYNIA
59
0000844394

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2025-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	AKTYWA		
A.	**Aktywa trwałe**	**1 235 618,76**	**8 259 812,50**
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 235 618,76	8 259 812,50
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	**Aktywa obrotowe**	**1 420 659,09**	**1 203 113,10**
I.	Zapasy	29 592,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	409 429,84	402 210,03
III.	Inwestycje krótkoterminowe	136 427,53	110 754,19
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	845 209,72	690 148,88
C.	**Należne wpłaty na fundusz statutowy**	**0,00**	**0,00**
	AKTYWA razem	**2 656 277,85**	**9 462 925,60**
	PASYWA		
A.	**Fundusz własny**	**2 628 789,17**	**1 961 844,43**
I.	Fundusz statutowy	525 125,36	525 125,36
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 103 663,81	2 103 663,81
IV.	Zysk (strata) netto	0,00	-666 944,74
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**27 488,68**	**7 501 081,17**
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	27 399,82	354 598,90
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	88,86	7 146 482,27
	PASYWA razem	**2 656 277,85**	**9 462 925,60**

Data sporządzenia: 2026-03-31

Data zatwierdzenia: 2026-03-31

Iwona Putrycz-Rogalska

Katarzyna Skopiec

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

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

FUNDACJA HUMANOSH IMIENIA SŁAWY I IZKA WOŁOSIAŃSKICH
38-315 ZDYNIA
59
0000844394

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

za okres od 2025-01-01 do 2025-12-31

		Stan za	
Pozycja	**Wyszczególnienie**	**poprzedni rok**	**bieżący rok**
1	2	3	4
A.	**Przychody z działalności statutowej**	**2 493 476,92**	**2 070 800,77**
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 977 558,28	1 212 024,14
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	515 918,64	858 776,63
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	**Koszty działalności statutowej**	**1 807 312,03**	**1 841 126,16**
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 291 393,39	981 739,95
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	515 918,64	859 386,21
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)**	**686 164,89**	**229 674,61**
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**	**608 597,72**	**806 533,88**
H.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)**	**77 567,17**	**-576 859,27**
I.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**214 253,12**	**180 554,87**
J.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**291 317,29**	**270 032,16**
K.	**Przychody finansowe**	**0,00**	**2 117,08**
L.	**Koszty finansowe**	**503,00**	**2 725,26**
M.	**Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)**	**0,00**	**-666 944,74**
N.	**Podatek dochodowy**	**0,00**	**0,00**
O.	**Zysk (strata) netto (M-N)**	**0,00**	**-666 944,74**

Data sporządzenia: 2026-03-31

Data zatwierdzenia: 2026-03-31

Iwona Putrycz-Rogalska

Katarzyna Skopiec

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

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

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

Jednostka nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

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

Jednostka nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się posiadane środki pieniężne na rachunkach bankowych.

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

Jednostka uzyskuje przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego (darowizny od firm i osób fizycznych) jak i odpłatnej działalności pożytku publicznego (prowadzenie bazy noclegowej Mirnyj Dom, aukcje).

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Jednostka dla kalkulacji zysku/straty z działalności operacyjnej grupuje koszty według nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, odpłatnej działalności pożytku publicznego, koszty ogólnego zarządu (najem, usługi telekomunikacyjne, wynagrodzenia administracji, prowizje bankowe). Na dzień bilansowy jednostka utworzyła odpis na koszty nieodpłatnej działalności w kwocie 5.002.300,90 zł, dla odpłatnej działalności: 400.000,00 zł, co wykazane jest w pozycji zobowiązań krótkoterminowych. Kwota 7.145.930,77 zł wykazana w rozliczeniach międzyokresowych w pasywach to sprzęt medyczny otrzymany na podstawie umowy darowizny, stanowiący rzeczowe aktywa trwałe jednostki.

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy w bieżącym roku nie zmienił się.

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

Jednostka otrzymała wpływy z 1,5% w wysokości 44 424 zł. Koszty pozyskania środków - 24 000 zł.
Środki zostały wydatkowane na działania statutowe Fundacji, zgodnie z przeznaczeniem.

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

Jednostka otrzymała darowizny od osób prywatnych i przeznaczyła je na działanie statutowe.

Data sporządzenia: 2026-03-31

Data zatwierdzenia: 2026-03-31

Iwona Putrycz-Rogalska

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

Katarzyna Skopiec

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