

## Sprawozdanie Finansowe

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

**1) Nazwa, siedziba i adres**

Nazwa organizacji:	<b>Fundacja VALORES</b>			
Kraj:	Polska	Województwo:	Mazowieckie	
Powiat:	Warszawa	Gmina:	W-wa Śródmieście	
Ulica:	Wspólna			
	nr domu	50	nr lokalu	14
Miejscowość:	Warszawa	Kod pocz.	00-684	
		Poczta:	Warszawa	

**Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji**

NIP:	7010437162	KRS:	0000519888
------	------------	------	------------

**2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony**

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony

**3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;**

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie:	1.01.2022
--	-----------

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie:	31.12.2022
---	------------

Data sporządzenia sprawozdania finansowego:	9.03.2022
---	-----------

Wariant sprawozdania:

Sprawozdanie sporządzone zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

**4) Wskazanie, 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;**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

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

Organizacja 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.

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.

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

**BILANS sporządzony na dzień 31 grudnia 2022**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
<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>3 263 031,40</b>	<b>2 911 582,11</b>
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	669,33
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 287 997,13	1 748 167,57
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	975 034,27	1 162 745,21
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>3 263 031,40</b>	<b>2 911 582,11</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>-2 795,92</b>	<b>15 631,63</b>
I. Fundusz statutowy	8 000,00	8 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 812,56	-10 795,92
IV. Zysk (strata) netto	-3 983,36	18 427,55
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>3 265 827,32</b>	<b>2 895 950,48</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	977 830,19	1 147 782,91
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 287 997,13	1 748 167,57
<b>Pasywa razem</b>	<b>3 263 031,40</b>	<b>2 911 582,11</b>

**Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2022**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>564 761,99</b>	<b>2 242 739,32</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 200,00	1 702 909,76
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	5 994,60	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	557 567,39	539 829,56
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>387 994,60</b>	<b>2 020 616,30</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	5 994,60	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	382 000,00	2 020 616,30
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>176 767,39</b>	<b>222 123,02</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	181 655,98	194 045,82
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-4 888,59</b>	<b>28 077,20</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	905,23	3 908,75
L.	Koszty finansowe	0,00	13 558,40
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-3 983,36</b>	<b>18 427,55</b>
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-3 983,36</b>	<b>18 427,55</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;**

Stowarzyszenie 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;**

Organizacja 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;**

	Stan na dzień 31.12.2021r (zł)	Stan na dzień 31.12.2022r (zł)
<b>NALEŻNOŚCI</b>		
<b>Należności z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy t tym:</b>	-	669,33
Rozrachunki z kontrahentami	-	669,33
Z tyt. podatków, dotacji, ceł, ZUS i innych świadczeń	-	-
Inne rozrachunki z pracownikami	-	-
	Stan na dzień 31.12.2021r (zł)	Stan na dzień 31.12.2022r (zł)
<b>INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE</b>		
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 287 997,13</b>	<b>1 748 167,57</b>
Bieżący rachunek bankowy	2 287 997,13	1 748 167,57
Lokaty	-	-
Kasa	-	-
	Stan na dzień 31.12.2021r (zł)	Stan na dzień 31.12.2022r (zł)
<b>KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>		
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>619 034,27</b>	<b>1 162 745,21</b>
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Sam. Robinsowe	534,27	534,27
Darowizna celowa przekazana. - BORIS		180 000,00
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Kamilińska Misja Pomocy Społecznej	10 000,00	10 000,00
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Ocalenie	208 000,00	208 000,00
Darowizna celowa przekazana. - Stowarzyszenie mali bracia Ubogich	100 000,00	75 000,00
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Światło	149 500,00	149 500,00
Darowizna celowa przekazana. - Stowarzyszenie Otwarte Drwi	56 000,00	29 000,00
Darowizna celowa przekazana. - Habitat for Humanity	95 000,00	95 000,00
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Dobre Inicjatywy	164 000,00	164 000,00
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Joanny Radziwiłł Opiekuńcze Skrzydło	192 000,00	96 000,00
Darowizna celowa przekazana. - Amp Futbol		140 000,00
Pozostałe RMC - Przedpłata składek członkowskich EVPA		15 710,94

	Stan na dzień 31.12.2021r (zł)	Stan na dzień 31.12.2022r (zł)
<b>ZOBOWIĄZANIA</b>		
<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy t tym:</b>	<b>639 830,19</b>	<b>1 147 782,91</b>
Rozrachunki z kontrahentami z tytułu dostaw i usług	3 229,99	1 282,91
Z tyt. podatków, dotacji, ceł, ZUS i innych świadczeń w tym:	100,20	-
zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego	100,20	-
zobowiązania wobec ZUS	-	-
Rozrachunki z pracownikami	-	-
Darowizna celowa przekazana	636 500,00	1 146 500,00

	Stan na dzień 31.12.2021r (zł)	Stan na dzień 31.12.2022r (zł)
<b>ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE</b>		
<b>Rozliczenie międzyokresowe</b>	<b>2 287 997,13</b>	<b>1 748 167,57</b>
Rozliczenie międzyokresowe kosztów	-	-
Rozliczenie międzyokresowe przychodów za przyszłych inwestycji w organizacji społecznej, zgodne z działalnościami statutowymi Fundacji Valores	2 287 997,13	1 748 167,57

**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;**

	Stan na dzień 31.12.2021r (zł)	Stan na dzień 31.12.2022r (zł)
<b>Wyszczególnienie</b>		
<b>Przychody ogółem</b>	<b>564 761,99</b>	<b>2 242 739,32</b>
<b>I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>1 200,00</b>	<b>1 702 909,76</b>
Darowizny osób fizycznych - Valores	1 200,00	17 643,48
Darowizny osób prawnych - Valores	-	1 000,00
Darowizny osób fizycznych - Projekt Shelter Ukraine		1 389 485,65
Darowizny osób prawnych - Projekt Shelter Ukraine		294 780,63
<b>II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>5 994,60</b>	<b>-</b>
<b>III. Przychody z pozostałej działalności statutowej</b>	<b>557 567,39</b>	<b>539 829,56</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>12 038,96</b>	<b>3 908,75</b>
Odsetki bankowe	-	0,13
Dodatnie różnice kursowe	905,23	3 908,62

**5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów;**

	Stan na dzień 31.12.2021r (zł)	Stan na dzień 31.12.2022r (zł)
<b>I Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>II Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>5 994,60</b>	<b>-</b>
<b>III Koszty pozostałej działalności statutowej</b>	<b>382 000,00</b>	<b>2 020 616,30</b>
- koszty związane z dotacją dla Stowarzyszenia BORIS		60 000,00
- koszty związane z dotacją dla Fundacji Kamilińska Misja Pomocy Społecznej		
- koszty związane dla dotacją w Fundacji Ocalenie	50 000,00	
- koszty związane dla dotacją w Stowarzyszenie Otwarte Drzwi	120 000,00	27 000,00

- koszty związane dla dotacją w - Fundacji Joanny Radziwill Opiekuńcze Skrzydła	48 000,00	96 000,00
- koszty związane dla dotacją w Stowarzyszenia mali bracia Ubogich	10 000,00	25 000,00
- koszty związane dla dotacją w Amp Futbol	-	100 000,00
- koszty związane dla dotacją w Habitat for Humanity	78 000,00	-
- koszty związane dla dotacją w Fundacji Samodzielni Robinson	-	-
- koszty związane dla dotacją w Fundacja Dobre Inicjatywy	76 000,00	-
Projekt Shelter Ukraine		1 712 616,30
<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>181 655,98</b>	<b>194 045,82</b>
Zużycie materiałów i energii	-	358,32
Usługi obce	181 655,98	177 205,84
Podatki i opłaty w tym:	-	-
Wynagrodzenia	-	-
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	235,73
Pozostałe koszty rodzajowe	-	16 245,93
<b>Koszty finansowe</b>		
Ujemne różnice kursowe	-	13 558,40

**6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;**

Fundacja nie tworzy funduszu statutowego.

**7) Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych;**

Fundacja Valores została przyznana statusu OPP w dniu 4 stycznia 2017r. W 2022r nie otrzymała Fundacja Valores przychodów jako organizacja która prowadziła działalność odpłatną pożytku publicznego. W 2021r otrzymała Fundacja Valores 5 994,60 zł przychodów jako organizacja która prowadziła działalność odpłatną pożytku publicznego.

**8) Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.**

n.d.