

FUNDACJA MARE

Aleje Jerozolimskie 85/21

02-001 WARSZAWA

NIP: 5272755962

Biuro rachunkowe

FRUX Sp. z o.o.

NIP: 536-19-09-467

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: **2024-03-29**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 KWIEŃNIA 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 MARE**Siedziba: **województwo mazowieckie, powiat Warszawa, gmina Warszawa, miejscowość WARSZAWA**Adres: **Aleje Jerozolimskie 85/21 02-001 WARSZAWA**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **8230Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 5272755962

Numer KRS: 0000594977

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

Sprawozdanie 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)**

Charakterystyka stosowanych przez jednostkę metod wyceny: w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- a) środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne - wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Na składnik aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są przy zastosowaniu metody liniowej. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej niż 10 000 zł amortyzuje się według stawek podanych dla danej grupy rodzajowej zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

- b) inwestycje krótkoterminowe – krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wykazuje się w wartości nominalnej. Wpływy i rozchody walut na dewizowych rachunkach bankowych wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego na daną walutę przez NBP na ten dzień. Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy i są odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.
- c) należności i udzielone pożyczki – wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Należności w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Nie rozliczone na dzień bilansowy należności w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty przez dokonanie odpisu aktualizującego.
- d) zobowiązania – wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Nie rozliczone na dzień bilansowy zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.
- e) rezerwy- w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
- f) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat podmiot sporządza zgodnie z załącznikiem nr 6 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości według załącznika nr 6 do tej ustawy.

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	552 747,25	633 831,14
A	+Aktywa trwałe	375 905,52	343 109,17
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	375 905,52	343 109,17
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	176 841,73	290 721,97
B.I	+Zapasy	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	65 254,43	74 072,99
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	111 587,30	216 648,98
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Pasywa	552 747,25	633 831,14
A	+Fundusz własny	528 853,97	543 772,87
A.I	+Fundusz statutowy	15 000,00	15 000,00
A.II	+Pozostałe fundusze	0,00	0,00
A.III	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	528 772,87	376 886,81
A.IV	+Zysk (strata) netto	-14 918,90	151 886,06
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 893,28	90 058,27
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	23 893,28	90 058,27
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	265 155,28	572 440,80
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	264 337,43	572 440,80
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	817,85	0,00
B	Koszty działalności statutowej	88 480,25	38 801,90
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	28 892,15	38 801,90
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	59 588,10	0,00
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	176 675,03	533 638,90
D	Przychody z działalności gospodarczej	78 800,00	267 340,00
E	Koszty działalności gospodarczej	75 090,54	257 307,27
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	3 709,46	10 032,73
G	Koszty ogólnego zarządu	201 581,24	391 436,00
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-21 196,75	152 235,63
I	Pozostałe przychody operacyjne	6 278,42	1,24
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,57	350,81
K	Przychody finansowe	0,00	0,00
L	Koszty finansowe	0,00	0,00
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-14 918,90	151 886,06
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	-14 918,90	151 886,06

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa

Załączony plik: **Informacja_dodatkowa_Fundacja_mare_2023.pdf**

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....

Data i podpis

.....

Data i podpis

INFORMACJE OGÓLNE

stan na

Rachunek wyników	za okres 2023.01.01 - 2023.12.31	2023.12.31	2022.12.31
Bilans	na dzień 2023.12.31	2023.12.31	2022.12.31

Nazwa podmiotu	FUNDACJA MARE
ulica, nr domu, nr lok	Aleje Jerozolimskie 85/21
kod pocztowy, miejscowość	02-001 Warszawa
REGON	363457333
NIP	5272755962
KRS	0000594977

Data sporządzenia sprawozdania	2024.03.31
---------------------------------------	------------

Dodatkowe informacje i objaśnienia

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.

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

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

Nota 1. Środki trwałe

Nota 2. Wartości niematerialne i prawne

Nie występuje

Nota 3. Należności długoterminowe

Nie występuje

Nota 4. Należności krótkoterminowe

Nota 5. Inwestycje krótkoterminowe

Nota 6. Fundusze własne

Nota 7. Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Nota 8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Nie występuje

Nota 9. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Nie występuje

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.

Nota 10. Informacja o wysokości uzyskanych przychodów

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Nota 11. Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Nota 12. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych

Nota 13. Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposób wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych

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.

Nie występuje

Nota 1. Środki trwałe

FUNDACJA MARE	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki i lokale	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na 31.12.2022	0,00	355 381,25	0,00	0,00	0,00	0,00		355 381,25
Zwiększenia:	0,00	48 947,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 947,85
- nabycie		48 947,85						48 947,85
- przeniesienie								0,00
- aktualizacja wyceny								0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż								0,00
- likwidacja								0,00
- przeniesienie								0,00
- odpis z tytułu trwałej utraty wartości								0,00
Wartość brutto na 31.12.2023	0,00	404 329,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404 329,10
Umorzenie na 31.12.2022		12 272,08						12 272,08
Zwiększenia:	0,00	28 423,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 423,58
- aktualizacja wyceny								0,00
- amortyzacja		28 423,58						28 423,58
- przeniesienie								0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż								0,00
- likwidacja								0,00
- przeniesienie								0,00
Umorzenie na 31.12.2023	0,00	40 695,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 695,66
Wartość netto na 31.12.2022	0,00	343 109,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343 109,17
Wartość netto na 31.12.2023	0,00	363 633,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363 633,44

Nota 4. Należności krótkoterminowe

Lp.	Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
		0,00		powyżej roku		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		6868,35	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		
1	Dostaw i usług		5127,56			0,00	5127,56
2	Publicznoprawne (ZUS, PIT)					0,00	0,00
3	Wynagrodzeń					0,00	0,00
4	Dochodzone na drodze sądowej					0,00	0,00
5	Inne należności	74072,99	60126,87			74072,99	60126,87
6	Wewnętrznych rozrachunków z jednostkami						0,00
7	Wewnętrznych rozrachunków z organem prowadzącym					0,00	0,00
	RAZEM	74072,99	65254,43	0,00	0,00	74072,99	65254,43

Nota 5. Inwestycje krótkoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Środki pieniężne, w tym:	6 868,35	111 587,30
	- w kasie		
	- na rachunkach bankowych bieżących	216 648,98	111 587,30
	- na rachunkach VAT		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
RAZEM		6 868,35	111 587,30

Nota 6. Fundusze własne

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Fundusz statutowy	6 868,35	15 000,00
2	Wynik finansowy z lat ubiegłych	376 886,81	528 772,87
3	Wynik finansowy netto (strata/zysk) za rok obrotowy	151 886,06	-14 918,90
RAZEM		535 641,22	528 853,97

Nota 7. Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Lp.	Zobowiązania krótkoterminowe	Okres wymagalności				Razem	
		0,00		powyżej roku		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		6868,35	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		
1	Finansowe (zgodnie z pkt 1 inf.dod.)					0,00	0,00
2	Z tytułu dostaw i usług	60 002,90	5 205,27			60 002,90	5 205,27
3	Publicznoprawne (ZUS, PIT)	17 845,86				17 845,86	0,00
4	Z tytułu wynagrodzeń	12 209,51	10 134,59			12 209,51	10 134,59
5	Z tytułu dotacji					0,00	0,00
6	Inne		8 553,42				8 553,42
7	Wewnętrzne rozrachunki z jednostkami					0,00	0,00
8	Wewnętrzne rozrachunki z organem prowadzącym					0,00	0,00
	RAZEM	90 058,27	23 893,28	0,00	0,00	90 058,27	23 893,28

Nota 10. Informacja o wysokości uzyskanych przychodów

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.

Lp.	Wyszczególnienie	0	Bieżący rok obrotowy
	Przychody organizacji ogółem (zgodnie z rachunkiem zysków i strat), w tym:	6 868,35	350 233,70
1	przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	572 440,80	264 337,43
a)	dotacje		
b)	darowizny od osób fizycznych	31054,05	27 568,12
c)	darowizny od osób prawnych	505734,15	198 622,61
d)	z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych, kwest)	500	2 386,20
e)	ze składek członkowskich		
f)	z 1%	35152,60	35 760,50
2	przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3	przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	817,85
4	przychody z działalności gospodarczej	267340	78 800,00
5	przychody finansowe		
6	pozostałe przychody	1,24	6 278,42

Nota 11. Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok	Bieżący rok obrotowy
	Łączne koszty działalności, w tym:	0,00	365 152,60
1	koszty nieodpłatnej działalności statutowej	6 868,35	28 892,15
a)	dotacje		
b)	granty	15 693,82	
c)	realizowane ze składek członkowskich		
d)	z 1%	23 108,08	28 892,15
2	Koszty odpłatnej działalności statutowej		59 588,10
3	Koszty pozostałej działalności statutowej		
4	Koszty działalności gospodarczej	257 307,27	75 090,54
5	Koszty administracyjne	391 436,00	201 581,24
6	Koszty Finansowe		
7	Pozostałe koszty	350,81	0,57

Nota 12. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Lp.	Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	Stan na początek roku (BO)	6 868,35	15 000,00
2	Zwiększenia (+), w tym z tytułu: - tytuł zwiększenia		
3	Zmniejszenia (-), w tym w celu: - tytuł zmniejszenia		
4	Stan na koniec okresu (BZ)	6 868,35	15 000,00

Nota 13. Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1,5%

Pochodząca z 1,5% PIT		Kwota
- uzyskana i niewydatkowana w latach ubiegłych, a		0,00
- uzyskana i wydatkowana w roku obrotowym		6 868,35
Razem		6 868,35
Działania i kwoty, na które wydatkowano w roku obrotowym		
Opis działania		Kwota
1	bieżąca działalność statutowa	28 892,15
2		0
3		
4		
Cele		
Cel		Kwota
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		