

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres  
2024-01-01 - 2024-12-31

data sporządzenia  
2025-06-22

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

### 1. Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa firmy	Samarytańska Federacja Organizacji Pozarządowych
<b>Siedziba</b>	
Województwo	Małopolskie
Powiat	tarnowski
Gmina	Zakliczyn
Miejscowość	Zakliczyn
<b>Adres</b>	
Kod kraju	PL
Województwo	Małopolskie
Powiat	tarnowski
Gmina	Zakliczyn
Ulica	Grabina
Nr domu	11
Miejscowość	Zakliczyn
Kod pocztowy	32-840
Poczta	Zakliczyn
<b>Identyfikator podatkowy NIP</b>	
NIP	8732967504
<b>Numer KRS</b>	
KRS	0000172263

### 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2024-01-01 - 2024-12-31

### 4. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### 5. Zasady (polityka) rachunkowości

A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Organizacja środki finansowe wycenia według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywane jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych.

#### B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

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

#### C. 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 ustawy o rachunkowości.

### 6. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

## BILANS

Lp	A K T Y W A	Bieżący okres	Poprzedni okres	Lp	P A S Y W A	Bieżący okres	Poprzedni okres
A	AKTYWA TRWAŁE	1.131.555,97	1.203.810,01	A	FUNDUSZ WŁAŚNY	651.551,28	493.294,59
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1.131.555,97	1.203.810,01	I	Fundusz statutowy	249.677,56	249.677,56
B	AKTYWA OBROTOWE	148.029,48	125.923,37	III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	372.588,07	341.700,09
II	Należności krótkoterminowe	11.812,08	19.232,26	IV	Zysk (strata) netto	29.285,65	-98.083,06
III	Inwestycje krótkoterminowe	136.217,40	87.458,85	B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	628.034,17	836.438,79
	AKTYWA RAZEM	1.279.585,45	1.329.733,38	II	Zobowiązania długoterminowe	130.000,00	130.000,00
				III	Zobowiązania krótkoterminowe	6.842,32	5.902,39
				IV	Rozliczenia międzyokresowe	491.191,85	700.536,40
					PA SY WA RAZEM	1.279.585,45	1.329.733,38

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 6 DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI

Lp	Treść / wyszczególnienie	Bieżący okres	Poprzedni okres
A	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	2.991.657,50	2.480.056,23
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2.146.962,02	1.485.613,02
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	844.695,48	994.443,21
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	2.995.086,13	2.604.720,36
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1.997.721,84	1.562.239,68
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	997.364,29	1.042.480,68
C	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (A - B)	-3.428,63	-124.644,13
G	KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	28.444,45	31.393,50
H	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + F - G)	-31.873,08	-156.057,63
I	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	61.158,25	57.807,91
J	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		
K	PRZYCHODY FINANSOWE	0,48	166,66
L	KOSZTY FINANSOWE		
M	ZYSK (STRATA) BRUTTO (H + I - J + K - L)	29.285,65	-98.083,06
O	ZYSK (STRATA) NETTO (M - N)	29.285,65	-98.083,06

## INFORMACJA DODATKOWA

ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 6 DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis
<p>1) Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.</p> <p>2) 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.</p> <p>3) Informacje uzupełniające do bilansu: Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych i kasie organizacji. Należności dotyczą odpłatności za korzystanie z usług Centrum Aktywizacji i Opieki Seniorów. W pozycji zobowiązania ujęte są zobowiązania krótkoterminowe zob. z tytułu dostaw i usług. Rozliczenie międzyokresowe dotyczą dotacji przyznanych na zakup środków trwałych, oraz środków z dotacji otrzymanych w 2022 i przeznaczonych do wykorzystania w 2023r.</p> <p>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; Przychody działalności statutowej: Struktura przychodów: - przychody z działalności odpłatnej :27,67% - przychody z działalności nieodpłatnej: 70,32% - pozostałe przychody operacyjne: 2,01% 5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów; Koszty działalności statutowej: - koszty z działalności odpłatnej: 32,99% - koszty z działalności nieodpłatnej: 66,07% - koszty zarządu: 0,94 % 6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego; nie dotyczy</p> <p>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; nie dotyczy</p> <p>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: Sprawozdanie jest korektą sprawozdania za 2024 sporządzonego i podpisanego w dniu 31.03.2025. Zmiany dotyczą korekt związanych z amortyzacją i RMP.</p>