

**BANK ŻYWNOŚCI SOS W WARSZAWIE**

ul. Stanisława Bodycha 97

Reguły, 05-820 Piastów

NIP: 5241067296

Biuro rachunkowe

**BIURO RACHUNKOWE ABG SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ  
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

NIP: 5273025177

# **Sprawozdanie finansowe**

## **za okres obrotowy 2023-01-01...2023-12-31**

**I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**Okres 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 (zł) - Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**

**II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **BANK ŻYWNOŚCI SOS W WARSZAWIE**Siedziba: **województwo mazowieckie, powiat pruszkowski, gmina Michałowice, miejscowość Reguły**Adres: **ul. Stanisława Bodycha 97 Reguły, 05-820 Piastów**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **9499Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 5241067296

Numer KRS: 0000029435

**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**

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)**

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, poczynając od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały lub wartość niematerialną i prawną przyjęto do użytkowania. Poprawność przyjętych okresów użytkowania i innych danych jest okresowo weryfikowana przez kierownika jednostki, co powoduje odpowiednią korektę rocznych stawek i kwot odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego miesiąca kolejnego roku obrotowego.

Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z doliczonymi odsetkami za zwłokę w zapłacie należności i wykazuje w wartości netto, tj. pomniejszone o dokonane odpisy aktualizujące.

Środki pieniężne są wyceniane w wartości nominalnej. Odsetki otrzymane i należne zalicza się do przychodów z operacji finansowych. Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych. Na dzień bilansowy ujmuje się aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych po

obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Przychody pieniężne z działalności statutowej są uznawane w momencie wpływu środków na konto bankowe fundacji. Przychody stanowią otrzymane środki pieniężne z tytułu dotacji i darowizn. Przychody z działalności gospodarczej rozpoznawane są z chwilą wykonania usługi. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie kont pozwalającym na wyodrębnienie kosztów zaliczanych do kosztów administracyjnych oraz na funkcjonalne ustalenie kosztów działalności statutowej według źródeł finansowania poszczególnych wydatków. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym i równocześnie rozliczane według źródeł finansowania działalności statutowej.

**II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego**

Wynik finansowy jest różnicą między przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego a kosztami poniesionymi w związku z pozyskaniem tych przychodów oraz kosztami okresu. Kalkulacja sporządzona jest według wariantu kalkulacyjnego rachunku zysków i strat.

**II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone według Załącznika nr 6 do Ustawy o Rachunkowości.

**II.8.4. Pozostałe****II.9. Informacja uszczegółwiająca 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
	<b>Aktywa</b>	<b>6 201 206,17</b>	<b>7 285 435,54</b>
A	+Aktywa trwałe	296 608,98	406 816,68
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	259 994,23	371 201,93
A.III	+Należności długoterminowe	36 614,75	35 614,75
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	5 904 597,19	6 878 618,86
B.I	+Zapasy	68 972,27	88 241,09
B.II	+Należności krótkoterminowe	4 445 838,70	4 465 850,05
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	1 389 786,22	2 324 527,72
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	<b>Pasywa</b>	<b>6 201 206,17</b>	<b>7 285 435,54</b>
A	+Fundusz własny	3 792 584,37	2 108 120,29
A.I	+Fundusz statutowy	1 100,00	1 100,00
A.II	+Pozostałe fundusze	0,00	0,00
A.III	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 095 763,65	1 597 338,35
A.IV	+Zysk (strata) netto	1 695 720,72	509 681,94
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 408 621,80	5 177 315,25
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	3 447,66	29 117,75
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	2 405 174,14	5 148 197,50

## 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
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>31 546 245,06</b>	<b>36 157 623,89</b>
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	31 546 245,06	36 156 123,89
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	1 500,00
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>31 141 514,81</b>	<b>35 471 130,47</b>
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	31 141 514,81	35 469 630,47
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	1 500,00
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>404 730,25</b>	<b>686 493,42</b>
<b>D</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>50 665,48</b>	<b>195 312,11</b>
<b>H</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>354 064,77</b>	<b>491 181,31</b>
<b>I</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 321 191,06</b>	<b>18 502,93</b>
<b>J</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,10</b>	<b>1,90</b>
<b>K</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>52 880,09</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>32 415,10</b>	<b>0,40</b>
<b>M</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>1 695 720,72</b>	<b>509 681,94</b>
<b>N</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>1 695 720,72</b>	<b>509 681,94</b>

**V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**V.1. Informacja dodatkowa**

Informacja dodatkowa

Załączony plik: [infDodBZSOS2023.pdf](#)

## VI. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....

Data i podpis

.....

Data i podpis