



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**FUNDACJI MIEJ SERCE**  
**ZA 2017 ROK**

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO



1. **Nazwa organizacji** : FUNDACJA „MIEJ SERCE”

**Adres siedziby** : 44-201 Rybnik, Ul. Jankowicka 9

**Organ Rejestrowy** : Krajowy Rejestr Sądowy w Gliwicach, X wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego/Nr KRS 0000368135

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

Czas działania jednostki jest nieograniczony.

3. **Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres sprawozdawczy od 01.01.2017 do 31.12.2017 r.

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 2018 roku oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności .

5. **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, 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.**

Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Wprowadzone zasady rachunkowości pozwalają jednostce w sposób jasny i rzetelny określić sytuację majątkową, finansową i wynikową.

W ewidencji księgowej zostały wyodrębnione odpowiednie konta syntetyczne

i analityczne pozwalające ocenić każdy proces działania jednostki, jak również w sposób wyczerpujący przygotować odpowiednie sprawozdania finansowe w odniesieniu również do przepisów ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

**Na dzień bilansowy wycenia się :**

- a. Środki trwałe według ich wartości początkowej, pomniejszając o odpisy amortyzacyjne i ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Ustalono następujące metody amortyzacji:

- metodę amortyzacji podatkowej jednorazowej – dla środków trwałych o jednostkowej wartości początkowej w przedziale do 3500 zł – odpis 100% jest dokonywany w miesiącu wprowadzenia środka trwałego do używania.
- metodę amortyzacji podatkowej liniowej dla pozostałych środków trwałych, dla których okres i stawki amortyzacji są ustalane i weryfikowane okresowo. Momentem rozpoczęcia amortyzacji jest miesiąc następny po miesiącu wprowadzenia środka trwałego do użytkowania.

Składniki majątkowe – długotrwałego używana o wartości jednostkowej poniżej kwoty 2000,00 zł zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów.

- b. Należności, udzielone pożyczki oraz zobowiązania wobec dostawców w kwocie wymaganej zapłaty.
- c. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych na koniec roku obrotowego według ceny zakupu, uwzględniając korektę kosztów nie zużytych materiałów na na dzień spisu z natury.
- d. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

Pomiaru wyniku finansowego jednostka dokonuje na koniec roku rachunkowego. Sprawozdanie finansowe za rok 2017 zostało sporządzone według załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości.

FUNDACJA MIEJ SERCE  
 UL. JANKOWICKA 9  
 44-201 RYBNIK



Bilans jednostki na dzień 31.12.2017

Wiersz	AKTYWA		
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Aktywa trwałe	154 751,56	118 003,54
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	154 751,56	118 003,54
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	2 054 816,49	2 192 756,72
I	Zapasy	3 898,21	20 373,95
II	Należności krótkoterminowe	13 020,25	16 270,72
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 033 339,38	2 150 884,59
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	<b>Aktywa razem</b>	<b>2 209 568,05</b>	<b>2 310 760,26</b>
Wiersz	PASYWA		
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Kapitał własny	97 996,93	97 996,93
I	Fundusz statutowy	97 996,93	97 996,93
II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III	Zysk ( strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV	Zysk ( netto)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 111 571,12	2 212 763,33
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	36 876,78	19 856,82
III	Zobowiązania krótkoterminowe	56 004,58	254 136,45
IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 018 689,76	1 938 770,06
	<b>Pasywa razem</b>	<b>2 209 568,05</b>	<b>2 310 760,26</b>

Data sporządzenia : 31.03.2018 r.

Sporządził: *[Signature]*

*Biuro Rachunkowe*  
 Kwaśnik Andrzej  
 ul. Rydułtowska 74 44-310 Radlin  
 NIP 647-228-51-19 tel. 793 497 785

Podpisy

2018-06-18

*[Signature]*

*[Signature]*

**FUNDACJA MIEJ SERCE  
UL. JANKOWICKA 9  
44-201 RYBNIK**

**Rachunek zysków i strat według stanu na 31.12.2017**

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
A.	Przychody z działalności statutowej	4 787 820,54	4 485 621,45
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 787 820,54	4 485 621,45
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	3 345 671,58	4 270 371,11
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 345 671,58	4 270 371,11
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk(strata) z działalności statutowej (A-B)	1 442 148,96	215 250,34
D.	Przychody z działalności gospodarczej	38 839,57	25 074,56
E.	Koszty działalności gospodarczej	26 634,58	24 663,93
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	12 204,99	410,63
G.	Koszty ogólnego zarządu	303 720,57	292 076,65
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	1 150 633,38	-76 415,68
I.	Pozostałe przychody operacyjne	866 300,88	2 018 690,78
J.	Pozostałe koszty operacyjne	463,74	1 626,20
K.	Przychody finansowe	2 854,88	332,50
L.	Koszty finansowe	635,64	2 211,34
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	2 018 689,76	1 938 770,06
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>2 018 689,76</b>	<b>1 938 770,06</b>

Data sporządzenia : 31.03.2018r.

Podpisy

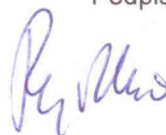
Sporządził: 

2018 -06- 18

*Biuro Rachunkowe*

Kwaśnik Andrzej

ul. Rydułtowska 74 44-310 Rybnik  
NIP 647-228-51-19 tel. 793 497 783




### Informacje 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.

*Fundacja dnia 04.02.2015 r. zawiera umowę pożyczki w kwocie **85 100,00 zł** na okres spłaty 60 miesięcy – z przeznaczeniem na zakup samochodu do działalności gospodarczej - poligraficznej. Na dzień 31.12.2017 pozostała wartość spłaty wynosi **36 876,78 zł**. Zabezpieczeniem spłaty pożyczki pożyczkobiorcy są : weksel in blanco i przewłaszczenie na zabezpieczenie samochodu zakupionego z pożyczki.*

*Fundacja posiada nieuwzględnione w bilansie zobowiązania z tyt. zawartych w 2016 r. umów leasingowych na dwa samochody osobowe marki Fiat Transporter Scudo. Pozostała wartość spłaty dwóch umów leasingowych na dzień 31.12.2017 rok wynosi : 40 236,92 zł.*

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;  
*Nie występuje.*

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

#### **Aktywa :**

#### **Aktywa trwale : 118 003,54 zł**

- 1) Rzeczowe aktywa trwale : 118 003,54 zł
  - środki transportu : 108 048,76 zł
  - pozostałe urządzenia : 9 954,78

#### **Aktywa obrotowe: 2 192 756,72 zł**

- 1) Zapasy : 20 373,95 zł
  - zaliczki z tyt. dostaw usług : 20 373,95 zł
- 2) Należności krótkoterminowe : 16 270,72 zł

- Pozostałe rozrachunki/darowizny, sprzedaż produktów : 15 519,49 zł
- Rozrachunki z pracownikami : 751,23 zł
- 3) Inwestycje krótkoterminowe: 2 150 884,59 zł
  - Środki pieniężne w kasie : 42 469,74 zł
  - Rachunki bankowe : 2 108 414,85 zł
- 4) Krótkoterminowe RMK/ ubezpieczenia rzeczowe : 5 227,46 zł

**Razem Aktywa : 2 310 760,26 zł**

**Pasywa :**

**Kapitał własny : 97 996,93 zł**

- 1) Fundusz Statutowy : 97 996,93 zł

**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: 2 212 763,33 zł**

- 1) Zobowiązania długoterminowe: 19 856,82 zł
  - pożyczka : 19 856,82 zł
- 2) Zobowiązania krótkoterminowe: 254 136,45 zł
  - zobowiązania z tyt. dostaw i usług : 165 772,20 zł
  - zobowiązania publiczno-prawne : 67 078,47 zł
  - rozrachunki z pracownikami : 4 265,82 zł
  - pożyczka : 17 019,96 zł
- 3) Rozliczna międzyokresowe : 1 938 770,06 zł
  - nadwyżka przychodów nad kosztami za 2017 r. : 1 938 770,06 zł

**Razem Pasywa : 2 310 760,26 zł**

- 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;

**1) Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej**

- Darowizny od osób fizycznych : 3 656 612,42 zł
- Darowizny od osób prawnych : 11 916,92 zł
- Przychody z tyt. 1 % PDOF : 817 092,11 zł

**RAZEM : 4 485 621,45 zł**

**2) Przychody z działalności gospodarczej**

- Sprzedaż wyrobów papierniczych 25 074,56 zł

**RAZEM : 25 074,56 zł**

**3) Pozostałe przychody operacyjne**

- Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok ubiegły : 2 018 689,76 zł

- Pozostałe przychody operacyjne : 1,02 zł

**RAZEM : 2 018 690,78 zł**

**4) Przychody finansowe**

- różnice bankowe : 305,68 zł

- pozostałe : 26,82 zł

**RAZEM : 332,50 zł**

**PRZYCHODY CAŁKOWITE : 6 529 719,29 ZŁ**

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

**1) Koszty działalności statutowej nieodpłatnej**

- Pomoc niepełnosprawnym, Działania dobroczynne/ finansowanie ze środków 1 %

PDOF : 503 693,79 zł

- Pomoc niepełnosprawnym, Działania dobroczynne/ finansowanie ze środków

pozostałych : 3 624 540,94 zł

- Promocja 1 % PDOF/ fin. ze środków 1 % PDOF : 140 042,38 zł

- Promocja 1 % PDOF / finansowanie ze środków pozostałych: 2 094,00 zł

**RAZEM : 4 270 371,11 zł**

**2) Koszty działalności gospodarczej**

- Koszty wytworzenia, sprzedaży, administracyjne : 24 663,93 zł

**RAZEM : 24 663,93 zł**

**3) Koszty administracyjne**

- Koszty administracyjne/finansowanie ze środków 1 % PDOF : 264 404,83 zł

- Koszty administracyjne/finansowanie ze środków pozostałych : 27 671,82 zł

**RAZEM : 292 076,65**

**4) Pozostałe koszty operacyjne**

- Kary, upomnienia : 34,80 zł

- Inne koszty operacyjne : 1 591 ,40 zł

**RAZEM : 1 626,20 zł**

**5) Koszty finansowe**



- Z tyt. pożyczki : 315 ,99 zł
- Różnice kursowe : 774,24 zł
- Pozostałe koszty finansowe : 1 121,11 zł

**RAZEM : 2 211,34 zł**

**KOSZTY CAŁKOWITE : 4 590 949,23 ZŁ**

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;  
*Fundusz statutowy na dzień 31.12.2017 roku utrzymuje się na poziomie roku poprzedniego i wynosi 97 996,93 zł. Natomiast nadwyżka przychodów nad kosztami uzyskana w roku sprawozdawczym, zostanie najprawdopodobniej zaliczona do pozostałych przychodów operacyjnych roku następnego.*
7. Informacje dodatkowe 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;  
*W 2017 roku Fundacja uzyskuje przychody z tyt. 1 % PDOF w wysokości 817 092,11 zł. Z tytułu posiadanych środków pieniężnych z 1 % PDOF Fundacja ponosi w roku sprawozdawczym koszty w zakresie następujących tytułów:*
- *Pomoc niepełnosprawnym, Działania dobroczynne : 503 693,79 zł*
  - *Promocja 1 % PDOF : 140 042,38 zł*
  - *Działalność administracyjna : 264 404,83 zł*
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 dla jednostki.

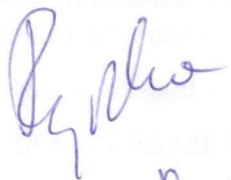

*Nie dotyczy.*

Data sporządzenia: 31.03.2018 r.

Sporządził: 

*Biuro Rachunkowe*  
Kwaśnik / oddział  
ul. Rydułtowska 74 44-310 Racibórz  
NIP 647-228-51-19 tel. 793 497 785

Podpisy

  
  
2018 -06- 18