

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

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) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas działania jednostki jest nieograniczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres sprawozdawczy od 01.01.2019 do 31.12.2019 r.

4) 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 2020 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), ustalenia 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 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 2019 zostało sporządzone według załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości.

Data sporządzenia: 2020-03-14

Data zatwierdzenia: 2020-06-19

Andrzej Kwaśnik

Jacek Ryszka

Marta Ryszka

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2019-12-31

		Stan na	
		2019-01-01	2019-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	73 808,09	45 264,91
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	73 144,39	44 681,13
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	663,70	583,78
B.	Aktywa obrotowe	2 315 174,93	2 869 830,30
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	23 526,01	21 417,31
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 286 224,55	2 846 273,09
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 424,37	2 139,90
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		2 388 983,02	2 915 095,21
PASYWA			
A.	Fundusz własny	2 118 443,07	2 652 866,97
I.	Fundusz statutowy	97 996,93	97 996,93
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	2 020 446,14
IV.	Zysk (strata) netto	2 020 446,14	534 423,90
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	270 539,95	262 228,24
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 836,86	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	267 703,09	262 228,24
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA razem		2 388 983,02	2 915 095,21

Data sporządzenia: 2020-03-14

Data zatwierdzenia: 2020-06-19

Andrzej Kwaśnik

Jacek Ryszka
Marta Ryszka

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	6 411 070,51	5 362 026,09
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 411 070,51	5 362 026,09
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	5 803 668,15	4 404 249,18
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 803 668,15	4 404 249,18
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)	607 402,36	957 776,91
D.	Przychody z działalności gospodarczej	27 894,81	22 851,50
E.	Koszty działalności gospodarczej	25 010,69	22 710,63
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	2 884,12	140,87
G.	Koszty ogólnego zarządu	524 471,08	493 150,13
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	85 815,40	464 767,65
I.	Pozostałe przychody operacyjne	1 938 770,06	71 705,59
J.	Pozostałe koszty operacyjne	3 480,74	1 920,23
K.	Przychody finansowe	484,25	162,51
L.	Koszty finansowe	1 142,83	291,62
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	2 020 446,14	534 423,90
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	2 020 446,14	534 423,90

Data sporządzenia: 2020-03-14

Data zatwierdzenia: 2020-06-19

Andrzej Kwaśnik

Jacek Ryszka
Marta Ryszka

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

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

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 31.12.2019 pozostała wartość spłaty wynosi 2 836,86 zł. Zabezpieczeniem spłaty pożyczki pożyczkobiorcy są : weksel in blanco i przewłaszczenie na zabezpieczenie samochodu zakupionego z pożyczki.

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 : 45 264,91 zł 1) Rzeczowe aktywa trwale : 44 681,13 zł - środki transportu : 31 303,10 zł - pozostałe urządzenia : 13 378,03 zł 2) Długoterminowe RMK : 583,78 zł - opłaty : 583,78 zł Aktywa obrotowe : 2 869 830,30 zł 1) Należności krótkoterminowe : 21 417,31 zł - Rozrachunki z dostawcami : 11 733,43 zł (wydatki wyłożone) - Pozostałe rozrachunki : 8 194,17 zł w tym nierozliczone należności z tyt. darowizny i sprzedaży wyrobów papierniczych za pośrednictwem DotPay : 8 161,17 zł - Rozrachunki z pracownikami : 1 170,28 zł - Rozrachunki publiczne – prawne : 233,60 zł - Zaliczki : 85,83 zł 2) Inwestycje krótkoterminowe : 2 846 273,09 zł - Środki pieniężne w kasie : 67 568,60 zł - Rachunki bankowe : 2 775 404,49 zł - Środki pieniężne w drodze : 3 300,00 zł 3) Krótkoterminowe RMK : 2 139,90 zł - ubezpieczenia OC : 2 059,98 zł - opłaty : 79,92 zł Razem Aktywa : 2 915 095,21 zł Pasywa : Fundusz własny : 2 652 866,97 zł 1) Fundusz Statutowy : 97 996,93 zł 2) Zysk z lat ubiegłych : 2 020 446,14 zł 3) Zysk netto roku bieżącego : 534 423,90 zł Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania : 262 228,24 zł 1) Zobowiązania krótkoterminowe : 262 228,24 zł - zobowiązania z tyt. dostaw i usług : 223 485,32 zł - zobowiązania publiczno-prawne : 26 439,16 zł - rozrachunki z pracownikami : 9 431,73 zł - pożyczka : 2 836,86 zł - pozostałe : 35,17 zł Razem Pasywa : 2 915 095,21 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 : 3 177 350,43 zł - Darowizny od osób prawnych : 107 284,04 zł - Przychody z tyt. 1 % PDOF : 2 077 391,62 zł RAZEM : 5 362 026,09 zł 2) Przychody z działalności gospodarczej - Sprzedaż wyrobów papierniczych : 22 851,50 zł RAZEM : 22 851,50 zł 3) Pozostałe przychody operacyjne - Wartość sprzedanych środków trwałych (samochody osobowe) : 70 359,00 zł - Inne : 1 346,59 zł RAZEM : 71 705,59 zł 4) Przychody finansowe - różnice kursowe : 93,65 zł - odsetki bankowe 66,23 zł - pozostałe : 2,63 zł RAZEM : 162,51 zł PRZYCHODY CAŁKOWITE : 5 456 745,69 ZŁ

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

1) Koszty działalności statutowej nieodpłatnej - Pomoc niepełnosprawnych; Działania dobroczynne/ finansowanie ze środków 1 % PDOF : 927 279,71 zł - Pomoc niepełnosprawnych; Działania dobroczynne/ finansowanie ze środków pozostałych : 2 838 545,57 zł - Promocja 1 % PDOF/ fin. ze środków 1 % PDOF : 612 493,00 zł - Promocja 1 % PDOF / finansowanie ze środków pozostałych : 25 930,90 zł RAZEM : 4 404 249,18 zł 2) Koszty działalności gospodarczej - Koszty wytworzenia, sprzedaży : 22 710,63 zł RAZEM : 22 710,63 zł 3) Koszty administracyjne - Koszty administracyjne dz. statutowej/finansowanie ze środków 1 % PDOF : 210 275,85 zł - Koszty administracyjne dz. statutowej/finansowanie ze środków pozostałych : 282 313,43 zł - Koszty administracyjne w dz. gospodarczej : 560,85 zł RAZEM : 493 150,13 zł 4) Pozostałe koszty operacyjne - Kary, upomnienia : 60,80 zł - Inne koszty operacyjne : 1 859,43 zł w tym korekta VAT nalicz : 1 591,40 zł RAZEM : 1 920,23 zł 5) Koszty finansowe - Z tyt. pożyczki : 67,47 zł - Różnice kursowe : 159,56 zł - Pozostałe koszty finansowe (odsetki od nieterminowych zapłat, inne) : 64,59 zł RAZEM : 291,62 zł KOSZTY CAŁKOWITE : 4 922 321,79 ZŁ

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy na dzień 31.12.2019 roku utrzymuje się na poziomie roku poprzedniego i wynosi 97 996,93 zł. Natomiast nadwyżka przychodów nad kosztami uzyskana w roku sprawozdawczym, będzie tworzyć w nowym roku wartość funduszu własnego jako wynik z lat ubiegłych.

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

W 2019 roku Fundacja uzyskuje przychody z tyt. 1 % PDOF w wysokości 2 077 391,62 zł. Z tytułu posiadanych środków pieniężnych z 1 % PDOF Fundacja ponosi w roku sprawozdawczym koszty w zakresie następujących tytułów: - Pomoc niepełnosprawnym, Działania dobroczynne : 927 279,71 zł - Promocja 1 % PDOF : 612 493 zł - Działalność administracyjna : 210 275,85 zł Stan środków pieniężnych z 1 % PDOF na 31 12 2019 wynosi : 505 037,29 zł

8. inne informacje niż wymienione powyżej, 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 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Nie dotyczy.

Data sporządzenia: 2020-03-14

Data zatwierdzenia: 2020-06-19

Andrzej Kwaśnik

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Jacek Ryszka

Marta Ryszka

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości