

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

FUNDACJA "MIEJ SERCE" JANKOWICKA 9 44-201 RYBNIK RYBNIK ŚLĄSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Nie ograniczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2020-31.12.2020

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 2021 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 następujący po miesiącu wprowadzenia środka trwałego do użytkowania. Składniki majątkowe – długotrwałego używana o wartości jednostkowej poniżej kwoty 2 000,00 zł zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużyciu 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, niesprzedanych lub nie wydanych towarów 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 2020 zostało sporządzone według załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości.

Data sporządzenia: 2021-02-28

Data zatwierdzenia: 2021-06-24

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: 2020-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>45 264,91</b>	<b>21 737,42</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	44 681,13	21 233,56
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	583,78	503,86
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 869 830,30</b>	<b>3 445 545,67</b>
I.	Zapasy	0,00	20 540,00
II.	Należności krótkoterminowe	21 417,31	115 250,40
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 846 273,09	3 307 469,16
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 139,90	2 286,11
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA razem</b>		<b>2 915 095,21</b>	<b>3 467 283,09</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>2 652 866,97</b>	<b>3 119 703,40</b>
I.	Fundusz statutowy	97 996,93	97 996,93
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 020 446,14	2 554 870,04
IV.	Zysk (strata) netto	534 423,90	466 836,43
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>262 228,24</b>	<b>347 579,69</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	262 228,24	347 579,69
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>PASYWA razem</b>		<b>2 915 095,21</b>	<b>3 467 283,09</b>

Data sporządzenia: 2021-02-28

Data zatwierdzenia: 2021-06-24

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 2020-01-01 do 2020-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>5 362 026,09</b>	<b>5 605 009,47</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 362 026,09	5 605 009,47
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>4 404 249,18</b>	<b>4 540 989,60</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 404 249,18	4 540 989,60
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>957 776,91</b>	<b>1 064 019,87</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>22 851,50</b>	<b>6 936,97</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>22 710,63</b>	<b>5 084,30</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>140,87</b>	<b>1 852,67</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>493 150,13</b>	<b>632 180,27</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>464 767,65</b>	<b>433 692,27</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	71 705,59	34 396,57
J.	Pozostałe koszty operacyjne	1 920,23	2 280,20
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>162,51</b>	<b>1 244,84</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>291,62</b>	<b>217,05</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>534 423,90</b>	<b>466 836,43</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>534 423,90</b>	<b>466 836,43</b>

Data sporządzenia: 2021-02-28

Data zatwierdzenia: 2021-06-24

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

Nie występuje.

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 : 21 737,42 zł 1) Rzeczowe aktywa trwale : 21 233,56 zł - środki transportu : 9 737,72 zł - pozostałe urządzenia : 11 495,84 zł 2) Długoterminowe RMK : 503,86 zł - opłaty : 503,86 zł Aktywa obrotowe : 3 445 545,67 zł 1) Zapasy : 20 540,00 - niewydane urządzenia medyczne/respiratory : 20 540,00 2) Należności krótkoterminowe : 115 250,40 zł - Rozrachunki z dostawcami : 5 144,83 zł (wydatki wyłożone) - Pozostałe rozrachunki : 110 105,57 zł, w tym nierozliczone należności z tyt. darowizny za pośrednictwem DotPay i PayU : 108 733,57 zł, inne : 1 372,00 zł 2) Inwestycje krótkoterminowe : 3 307 469,16 zł - Środki pieniężne w kasie : 1 702,61 zł - Rachunki bankowe : 3 305 766,55 zł 3) Krótkoterminowe RMK : 2 286,11 zł - ubezpieczenia OC : 2 206,19 zł - opłaty : 79,92 zł Razem Aktywa : 3 467 283,09 zł Pasywa : Fundusz własny : 3 119 703,40 zł 1) Fundusz Statutowy : 97 996,93 zł 2) Zysk z lat ubiegłych : 2 554 870,04 zł 3) Zysk netto roku bieżącego : 466 836,43 zł Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania : 347 579,69 zł 1) Zobowiązania krótkoterminowe : 347 579,69 zł - zobowiązania z tyt. dostaw i usług : 306 302,97 zł - zobowiązania publiczno-prawne : 30 015,70 zł - rozrachunki z pracownikami : 11 261,02 zł Razem Pasywa : 3 467 283,09 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 : 3 438 569,39 zł - Darowizny od osób prawnych : 86 681,18 zł - Przychody z tyt. 1 % PDOF : 2 079 758,90 zł RAZEM : 5 605 009,47 zł 2) Przychody z działalności gospodarczej - Sprzedaż wyrobów papierniczych : 6 936,97 zł RAZEM : 6 936,97 zł 3) Pozostałe przychody operacyjne - Umorzone składki ZUS/tarcza antykryzysowa : 33 965,84 zł - Inne : 430,73 zł RAZEM : 34 396,57 zł 4) Przychody finansowe - różnice kursowe dodatnie : 1 242,95 zł - inne : 1,89 zł RAZEM : 1 244,84 zł PRZYCHODY CAŁKOWITE : 5 647 587,85 ZŁ

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

1) Koszty działalności statutowej nieodpłatnej - Pomoc niepełnosprawnym; Działania dobroczynne/ finansowanie ze środków 1 % PDOF : 1 013 922,07 zł - Pomoc niepełnosprawnym; Działania dobroczynne/ finansowanie ze środków pozostałych : 2 941 153,96 zł - Promocja 1 % PDOF/ fin. ze środków 1 % PDOF : 432 836,00 zł - Promocja 1 % PDOF / finansowanie ze środków pozostałych : 153 077,57 zł RAZEM : 4 540 989,60 zł 2) Koszty działalności gospodarczej - Koszty wytworzenia, sprzedaży : 5 084,30 zł RAZEM : 5 084,30 zł 3) Koszty administracyjne - Koszty administracyjne dz. statutowej/finansowanie ze środków 1 % PDOF : 346 633,33 zł - Koszty administracyjne dz. statutowej/finansowanie ze środków pozostałych : 283 603,41 zł - Koszty administracyjne w dz. gospodarczej : 1 943,53 zł RAZEM : 632 180,27 zł 4) Pozostałe koszty operacyjne - Kary, upomnienia : 23,20 zł - Inne koszty operacyjne : 2 257,00 zł w tym korekta VAT nalicz : 1 591,40 zł RAZEM : 2 280,20 zł 5) Koszty finansowe - odsetki bankowe : 24,00 zł - inne : 193,05 zł RAZEM : 217,05 zł KOSZTY CAŁKOWITE : 5 180 751,42 ZŁ

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy na dzień 31.12.2020 roku utrzymuje się na poziomie roku poprzedniego i wynosi 97 996,93 zł. Wynik lat ubiegłych wchodzący w skład funduszu własnego wynosi 2 554 870,04 zł. Natomiast nadwyżka przychodów nad kosztami uzyskana w roku sprawozdawczym, zwiększy 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 2020 roku Fundacja uzyskuje przychody z tyt. 1 % PDOF w wysokości 2 079 758,90 zł. Z tytułu posiadanych środków pieniężnych z 1 % PDOF Fundacja ponosi w roku sprawozdawczym koszty w zakresie następujących tytułów: - Pomoc niepełnosprawnym, Działania dobroczynne : 1 013 922,07 zł - Promocja 1 % PDOF : 432 836,00 zł - Działalność administracyjna : 346 633,33 zł Stan środków pieniężnych z 1 % PDOF na 31 12 2020 wynosi : 901 046,57 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: 2021-02-28

Data zatwierdzenia: 2021-06-24

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