

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 01.01.2021 do 31.12.2021 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 2022 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 2 000,00 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, 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 2021 zostało sporządzone według załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości.

Data sporządzenia: 2022-02-18

Data zatwierdzenia: 2022-06-10

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: 2021-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	21 737,42	12 938,93
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	21 233,56	12 514,99
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	503,86	423,94
B.	Aktywa obrotowe	3 445 545,67	6 335 857,10
I.	Zapasy	20 540,00	20 540,00
II.	Należności krótkoterminowe	115 250,40	759 074,24
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 307 469,16	5 554 288,25
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 286,11	1 954,61
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	3 467 283,09	6 348 796,03
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	3 119 703,40	5 947 063,63
I.	Fundusz statutowy	97 996,93	97 996,93
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 554 870,04	3 021 706,47
IV.	Zysk (strata) netto	466 836,43	2 827 360,23
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	347 579,69	401 732,40
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	347 579,69	401 732,40
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	PASYWA razem	3 467 283,09	6 348 796,03

Data sporządzenia: 2022-02-18

Data zatwierdzenia: 2022-06-10

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 2021-01-01 do 2021-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	5 605 009,47	10 570 535,38
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 605 009,47	10 570 535,38
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	4 540 989,60	6 422 491,92
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 540 989,60	6 422 491,92
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)	1 064 019,87	4 148 043,46
D.	Przychody z działalności gospodarczej	6 936,97	1 500,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	5 084,30	373,76
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	1 852,67	1 126,24
G.	Koszty ogólnego zarządu	632 180,27	1 320 242,23
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	433 692,27	2 828 927,47
I.	Pozostałe przychody operacyjne	34 396,57	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	2 280,20	0,00
K.	Przychody finansowe	1 244,84	0,56
L.	Koszty finansowe	217,05	1 567,80
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	466 836,43	2 827 360,23
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	466 836,43	2 827 360,23

Data sporządzenia: 2022-02-18

Data zatwierdzenia: 2022-06-10

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 : 12 938,93 zł 1) Rzeczowe aktywa trwale : 12 514,99 zł - pozostałe urządzenia : 10 514,99 zł - zaliczka na środek trwały : 2 000,00 zł 2) Długoterminowe RMK : 423,94 zł - opłaty: 423,94 zł Aktywa obrotowe: 6 335 857,10 zł 1) Zapasy : 20 540,00 - niewydane urządzenia medyczne/respiratory : 20 540,00 2) Należności krótkoterminowe : 759 074,24 zł - Rozrachunki z dostawcami : 5 628,14 zł (wydatki wyłożone, kaucje) - Pozostałe rozrachunki : 753 446,10 zł , w tym nierozliczone należności z tyt. darowizny za pośrednictwem PayU : 749 143,17 zł ; inne : 4 302,93 zł 2) Inwestycje krótkoterminowe: 5 554 288,25 zł - Środki pieniężne w kasie : 1 019,09 zł - Rachunki bankowe : 5 553 269,16 zł 3) Krótkoterminowe RMK : 1 954,61 zł - ubezpieczenia OC : 1 874,69 zł - opłaty : 79,92 zł Razem Aktywa : 6 348 796,03 zł Pasywa : Fundusz własny : 5 947 063,63 zł 1) Fundusz Statutowy : 97 996,93 zł 2) Zysk z lat ubiegłych : 3 021 706,47 zł 3) Zysk netto roku bieżącego : 2 827 360,23 zł Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: 401 732,40 zł 1) Zobowiązania krótkoterminowe: 401 732,40 zł - zobowiązania z tyt. dostaw i usług : 276 616,00 zł - zobowiązania publiczno-prawne : 106 095,13 zł - rozrachunki z pracownikami : 19 021,27 zł Razem Pasywa : 6 348 796,03 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 : 8 250 028,35 zł - Darowizny od osób prawnych : 47 266,61 zł - Przychody z tyt. 1 % PDOF : 2 273 240,42 zł RAZEM : 10 570 535,38 zł 2) Przychody z działalności gospodarczej - Sprzedaż wyrobów papierniczych : 1 500,00 zł RAZEM : 1 500,00 zł 4) Przychody finansowe - zaokrąglenia : 0,56 zł RAZEM : 0,56 zł PRZYCHODY CAŁKOWITE : 10 572 035,94 ZŁ

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

1) Koszty działalności statutowej nieodpłatnej - Pomoc niepełnosprawnym; Działania dobroczynne/ finansowanie ze środków 1 % PDOF : 1 450 711,97 zł - Pomoc niepełnosprawnym; Działania dobroczynne/ finansowanie ze środków pozostałych : 4 608 638,13 zł - Promocja 1 % PDOF/ fin. ze środków 1 % PDOF : 195 459,00 zł - Promocja 1 % PDOF / finansowanie ze środków pozostałych: 167 682,82 zł RAZEM : 6 422 491,92 zł 2) Koszty działalności gospodarczej - Koszty wytworzenia, sprzedaży : 373,76 zł RAZEM : 373,76 zł 3) Koszty administracyjne - Koszty administracyjne dz. statutowej/finansowanie ze środków 1 % PDOF : 363 234,77 zł - Koszty administracyjne dz. statutowej/finansowanie ze środków pozostałych : 956 179,45 zł - Koszty administracyjne w dz. gospodarczej : 828,01 zł RAZEM: 1 320 242,23 zł 4) Koszty finansowe - różnice kursowe : 715,08 zł - inne koszty finansowe : 852,72 zł RAZEM : 1 567,80 zł KOSZTY CAŁKOWITE : 7 744 675,71 ZŁ

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy na dzień 31.12.2021 roku utrzymuje się na poziomie roku poprzedniego i wynosi 97 996,93 zł. Wynik lat ubiegłych wchodzący w skład funduszu własnego wynosi 3 021 706,47 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 2021 roku Fundacja uzyskuje przychody z tyt. 1 % PDOF w wysokości 2 273 240,42 zł. Z tytułu posiadanych środków pieniężnych z 1 % PDOF Fundacja ponosi w roku sprawozdawczym koszty w zakresie następujących tytułów: - Pomoc niepełnosprawnym, Działania dobroczynne : 1 450 711,97 zł - Promocja 1 % PDOF : 195 459,00 zł - Działalność administracyjna : 363 234,77 zł Stan środków pieniężnych

z 1 % PDOF na 31 12 2021 wynosi : 1 187 772,05 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: 2022-02-18

Data zatwierdzenia: 2022-06-10

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