

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

Czas działania jednostki jest nieograniczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres sprawozdawczy od 01.01.2022 do 31.12.2022 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 2023 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 metodę amortyzacji podatkowej liniowej dla środków trwałych o wartości początkowej powyżej 10 tys. zł, 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 używania o wartości jednostkowej poniżej kwoty 10 tys. 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 2022 zostało sporządzone według załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości.

Data sporządzenia: 2023-03-01

Data zatwierdzenia: 2023-06-06

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: 2022-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	12 938,93	5 022 615,93
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	12 514,99	164 521,91
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	4 857 750,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	423,94	344,02
B.	Aktywa obrotowe	6 335 857,10	3 037 044,70
I.	Zapasy	20 540,00	27 240,00
II.	Należności krótkoterminowe	759 074,24	249 031,87
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 554 288,25	2 755 870,03
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 954,61	4 902,80
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		6 348 796,03	8 059 660,63
PASYWA			
A.	Fundusz własny	5 947 063,63	7 606 546,66
I.	Fundusz statutowy	97 996,93	97 996,93
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 021 706,47	5 849 066,70
IV.	Zysk (strata) netto	2 827 360,23	1 659 483,03
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	401 732,40	453 113,97
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	401 732,40	453 113,97
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA razem		6 348 796,03	8 059 660,63

Data sporządzenia: 2023-03-01

Data zatwierdzenia: 2023-06-06

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 2022-01-01 do 2022-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	10 570 535,38	8 964 562,97
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	10 570 535,38	8 964 562,97
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	6 422 491,92	6 136 711,92
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 422 491,92	6 136 711,92
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)	4 148 043,46	2 827 851,05
D.	Przychody z działalności gospodarczej	1 500,00	600,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	373,76	538,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	1 126,24	62,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	1 320 242,23	1 273 490,34
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	2 828 927,47	1 554 422,71
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	54,72
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	509,07
K.	Przychody finansowe	0,56	107 757,03
L.	Koszty finansowe	1 567,80	2 242,36
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	2 827 360,23	1 659 483,03
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	2 827 360,23	1 659 483,03

Data sporządzenia: 2023-03-01

Data zatwierdzenia: 2023-06-06

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 : 5 022 615,93 zł 1) Rzeczowe aktywa trwale : 164 521,91 zł - środki transportu : 158 507,50 zł - pozostałe urządzenia : 6 014,41 zł 2) Inwestycje długoterminowe : 4 857 750,00 zł - Obligacje PKO : 4 857 750,00 zł 3) Długoterminowe RMK : 344,02 zł - opłaty : 344,02 zł Aktywa obrotowe: 3 037 044,70 zł 1) Zapasy : 27 240,00 zł - niewydane urządzenia medyczne/respiratory : 20 540,00 zł - zaliczka na zakup urządzenia dla podopiecznego : 6 700,00 zł 2) Należności krótkoterminowe : 249 031,87 zł - Rozrachunki z dostawcami : 20 592,71 zł (przedpłaty, kaucje) - Pozostałe rozrachunki : 226 090,33 zł , w tym : nierozliczone należności z tyt. darowizny za pośrednictwem PayU : 217 791,54 zł, inne do rozliczenia : 8 298,79 zł - Rozrachunki publicznoprawne : 162,00 (nadpłata PDOP) - Rozliczenie zakupu usług : 2 186,83 zł (zaliczki) 3) Inwestycje krótkoterminowe : 2 755 870,03 zł - Środki pieniężne w kasie : 8 262,82 zł - Rachunki bankowe : 2 747 607,21 zł 4) Krótkoterminowe RMK : 4 902,80 zł - ubezpieczenia OC : 4 822,88 zł - opłaty : 344,02 zł Razem Aktywa : 8 059 660,63 zł Pasywa : Fundusz własny : 7 606 546,66 zł 1) Fundusz Statutowy : 97 996,93 zł 2) Zysk z lat ubiegłych : 5 849 066,70 zł 3) Zysk netto roku bieżącego : 1 659 483,03 zł Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania : 453 113,97 zł 1) Zobowiązania krótkoterminowe : 453 113,97 zł - zobowiązania z tyt. dostaw i usług : 393 164,91 zł - zobowiązania publiczno-prawne : 37 803,99 zł - rozrachunki z pracownikami : 22 145,07 zł Razem Pasywa : 8 059 660,63 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 : 5 831 828,13 zł - Darowizny od osób prawnych : 64 170,63 zł - Przychody z tyt. 1 % PDOF : 3 068 564,21 zł RAZEM : 8 964 562,97 zł 2) Przychody z działalności gospodarczej - Sprzedaż wyrobów papierniczych : 600,00 zł RAZEM : 600,00 zł 4) Przychody finansowe - kapitalizacja aktywów finansowych/obligacje : 107 750,00 zł - pozostałe : 7,03 zł RAZEM : 107 757,03 zł 5) Pozostałe przychody operacyjne - inne : 54,72 zł RAZEM : 54,72 zł PRZYCHODY CAŁKOWITE : 9 072 974,72 ZŁ

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

1) Koszty działalności statutowej nieodpłatnej - Pomoc niepełnosprawnym; Działania dobroczynne/ finansowanie ze środków 1 % PDOF : 2 009 642,66 - Pomoc niepełnosprawnym; Działania dobroczynne/ finansowanie ze środków pozostałych : 3 749 753,26 zł - Promocja 1 % PDOF/ fin. ze środków 1 % PDOF : 176 047,00 zł - Promocja 1 % PDOF / finansowanie ze środków pozostałych: 201 269,00 zł RAZEM : 6 136 711,92 zł 2) Koszty działalności gospodarczej - Koszty wytworzenia, koszty sprzedaży, ogólnozakładowe : 538,00 zł RAZEM : 538,00 zł 3) Koszty administracyjne działalności statutowej - Koszty administracyjne dz. statutowej/finansowanie ze środków 1 % PDOF : 700 012,49 zł - Koszty administracyjne dz. statutowej/finansowanie ze środków pozostałych : 573 477,85 zł RAZEM : 1 273 490,34 zł 4) Koszty finansowe - różnice kursowe : 1 786,94 zł - inne koszty finansowe : 455,42 zł RAZEM : 2 242,36 zł 6) Pozostałe koszty operacyjne - koszty upomnień, inne : 509,07 zł RAZEM : 509,07 zł KOSZTY CAŁKOWITE : 7 413 491 ,69 ZŁ

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy na dzień 31.12.2022 roku utrzymuje się na poziomie roku poprzedniego i wynosi 97 996,93 zł. Wynik lat ubiegłych wchodzący w skład funduszu własnego wynosi 5 849 066,70 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 2022 roku Fundacja uzyskuje przychody z tyt. 1 % PDOF w wysokości 3 068 564,21 zł. Z tytułu posiadanych środków pieniężnych z 1 % PDOF Fundacja ponosi w roku sprawozdawczym koszty w zakresie następujących tytułów: - Pomoc niepełnosprawnym, Działania dobroczynne : 2 009 642,66 zł - Promocja 1 % PDOF : 176 047,00 zł - Działalność administracyjna : 700 012,49 zł Stan środków pieniężnych z 1 % PDOF na 31 12 2022 rok wynosi : 1 481 000,96 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: 2023-03-01

Data zatwierdzenia: 2023-06-06

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