

FUNDACJA WALDIEGO SERCE NA DŁONI

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2020** do **31.12.2020**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: FUNDACJA WALDIEGO SERCE NA DŁONI

Siedziba: CZĘSTOCHOWSKA 60/, 93-121 ŁÓDŹ

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7272698455

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego - w zakresie, w jakim

ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- b) inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej
- c) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- d) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,
- e) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- f) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy stowarzyszeń nieprowadzących działalności gospodarczej, będących jednostkami mikro, prezentuje się w rachunku zysków i strat, jako nadwyżkę przychodów nad kosztami (wartość dodatnia) lub nadwyżkę kosztów nad przychodami (wartość ujemna) - odpowiednio w wierszu G.I lub G.II tego sprawozdania

Ustalony na koniec roku wynik finansowy można pozostawić na koncie 86 "Wynik finansowy" lub przenieść - pod datą ostatniego dnia roku obrotowego - na konto 84 "Rozliczenia międzyokresowe przychodów" (zapisem: Wn konto 86, Ma konto 84) albo na

konto 65 "Pozostałe rozliczenia międzyokresowe" (zapisem: Wn konto 65, Ma konto 86) - w zależności od tego, czy w jednostce powstała nadwyżka przychodów nad kosztami, czy kosztów nad przychodami.

Rozliczanie wyniku finansowego w stowarzyszeniu nieprowadzącym działalności gospodarczej, będącym jednostką mikro, następuje w sposób określony w art. 47 ust. 3a ustawy o rachunkowości. Oznacza to, że w następnym roku obrotowym - po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego - różnicę pomiędzy przychodami a kosztami, ustaloną w rachunku zysków i strat i zaksięgowaną w sposób podany wyżej, rozlicza się zarachowując jej wielkość na zwiększenie przychodów lub kosztów. Różnicę dodatnią można zaliczyć na zwiększenie funduszu podstawowego (statutowego).

Rozliczenie wyniku finansowego w następnym roku może zatem przebiegać zapisem:

1) nadwyżka przychodów nad kosztami poprzedniego roku obrotowego, zwiększająca przychody statutowe (lub fundusz podstawowy) roku bieżącego:

- Wn konto 84 "Rozliczenia międzyokresowe przychodów"
lub 86 "Wynik finansowy",

- Ma konto 70 "Przychody z działalności statutowej"
lub 80 "Fundusz statutowy",

2) nadwyżka kosztów nad przychodami poprzedniego roku obrotowego, zwiększająca koszty statutowe roku bieżącego:

- Wn konto zespołu 4 lub 5,

- Ma konto 65 "Pozostałe rozliczenia międzyokresowe"
lub 86 "Wynik finansowy".

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 6

6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	44 160,34	51 454,67
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	44 160,34	51 454,67
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	14 143,02	11 771,92
I. Zapasy	439,86	
II. Należności krótkoterminowe		
III. Inwestycje krótkoterminowe	13 227,29	11 214,74
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	475,87	557,18
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	58 303,36	63 226,59

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	58 119,94	63 104,19
I. Fundusz statutowy	5 000,00	5 000,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	58 104,19	52 533,92
IV. Zysk (strata) netto	-4 984,25	5 570,27
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	183,42	122,40
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	183,42	122,40
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	58 303,36	63 226,59

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody z działalności statutowej	443 144,35	660 233,83
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 728,40	660 233,83
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	438 415,95	
B. Koszty działalności statutowej	412 711,20	657 324,10
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		657 324,10
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	412 711,20	
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	30 433,15	2 909,73
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu	35 915,35	
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	-5 482,20	2 909,73
I. Pozostałe przychody operacyjne	499,98	2 660,12
J. Pozostałe koszty operacyjne	2,00	
K. Przychody finansowe		0,42
L. Koszty finansowe	0,03	
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	-4 984,25	5 570,27
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	-4 984,25	5 570,27

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Jaworski Wiesław

Maria Borczyńska

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

INFORMACJA DODATKOWA

Fundacja_Waldiego_Informacja_dodatkowa_2020.pdf

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 wiarytelności zabezpieczonych rzeczowo;**

Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

- 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;**

Fundacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju

- 3) **Uzupelniające dane o aktywach i pasywach;**

AKTYWA		
	Bieżący rok	Poprzedni rok
<u>I. Zapasy</u>	439,86 zł	- zł
- zaliczki na dostawy i usługi	439,86 zł	- zł
<u>II. Należności krótkoterminowe:</u>	- zł	- zł
Należności od pozostałych jednostek:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	- zł	- zł
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów tnych oraz innych tytułów	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł
<u>III. Inwestycje krótkoterminowe:</u>	13 227,29 zł	11 214,74 zł
- środki pieniężne w kasie	9 122,86 zł	10 632,86 zł
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 104,43 zł	581,88 zł
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
<u>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</u>	475,87 zł	557,18 zł
- RMK ubezpieczenia, usługi	475,87 zł	557,18 zł
PASYWA		
	Bieżący rok	Poprzedni rok
<u>I. Rezerwy na zobowiązania</u>	- zł	- zł
<u>II. Zobowiązania długoterminowe</u>	- zł	- zł
<u>III. Zobowiązania krótkoterminowe</u>	183,42 zł	122,40 zł
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	183,42 zł	122,40 zł
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów tnych oraz innych tytułów	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł
<u>IV. Rozliczenia międzyokresowe</u>	- zł	- 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;**

	Bieżący rok	Poprzedni rok
<u>Przychody z działalności statutowej</u>	<u>438 415,95 zł</u>	<u>660 233,83 zł</u>
Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego - przychód z 1%	4 728,40 zł	
Nieodpłatnej pozostałej działalności statutowej		
- przychody z 1%		3 603,20 zł
- darowizny od osób prawnych	411 125,61 zł	600 240,34 zł
- darowizny od osób fizycznych	27 290,34 zł	46 390,29 zł
- darowizny od jednostek budżetowych (Urząd Miasta Łodzi)	- zł	10 000,00 zł
Odpłatnej pozostałej działalności statutowej		
-	- zł	- zł

- 5) **Informacje o strukturze poniesionych kosztów;**

	Bieżący rok	Poprzedni rok
<u>Koszty działalności statutowej</u>	<u>412 711,20 zł</u>	<u>657 324,10 zł</u>
Nieodpłatnej działalności statutowej	- zł	- zł
- koszty finansowane ze składek		34 607,67 zł
- darowizny przekazane podopiecznym	411 591,20 zł	601 884,33 zł
- usługi wykonane dla podopiecznych	1 120,00 zł	20 832,10 zł
Odpłatnej pozostałej działalności statutowej	- zł	- zł
-	- zł	- zł
<u>Koszty ogólnego zarządu</u>	<u>35 915,35 zł</u>	<u>- zł</u>

- 6) **Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;**

Fundusz statutowy w bieżącym roku nie zmienił się.

- 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;**

Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego. Przychody uzyskane z 1% Fundacja przeznacza na realizację działań statutowych.

- 8) **Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej**

Nie wystąpiły