

sprawozdanie finansowe

dla:

FUNDACJA NIEBIESKIE SERCE

za okres:

01.01.2021 - 31.12.2021

Data sporządzenia: 28.06.2022

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki FUNDACJA NIEBIESKIE SERCE

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica SZOPIENICKA
Nr domu 77 Nr lokalu
Miejscowość KATOWICE
Pocztą KATOWICE Kod pocztowy 40-431 Kod kraju PL
Gmina KATOWICE
Powiat KATOWICE
Województwo ŚLĄSKIE

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica
Nr domu Nr lokalu
Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

Identyfikator podmiotu:

numer NIP 9542780045
numer KRS 0000677475 Pole wymagane przez system eKRS

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia
Do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia 01.01.2021 Do dnia 31.12.2021

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Tak

odpowieź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Zasady (polityka) rachunkowości:

metody wyceny aktywów i pasywów:

załącznik nr 1.

ustalenia wyniku finansowego:

załącznik nr 1.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

[Yellow bar]

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

załącznik nr 1.
[Yellow bar]

pozostałe:

[Yellow bar]

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji	[Yellow bar]
Opis	[Yellow bar]

Nazwa pozycji	[Yellow bar]
Opis	[Yellow bar]

Nazwa pozycji	[Yellow bar]
Opis	[Yellow bar]

Nazwa pozycji	[Yellow bar]
Opis	[Yellow bar]

Aktywa		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		0,00	0,00	
I	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00	
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00	
IV	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
B	Aktywa obrotowe		44 086,29	109 145,71	
I	Zapasy		127,92	127,92	
II	Należności krótkoterminowe		0,00	0,00	
III	Inwestycje krótkoterminowe		43 958,37	109 017,79	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy		0,00	0,00	
Aktywa razem (suma pozycji A, B, i C)			44 086,29	109 145,71	

Pasywa		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Fundusz własny		40 411,69	105 023,83	
I	Fundusz statutowy		5 000,00	5 000,00	
II	Pozostałe fundusze		0,00	0,00	
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych		100 023,83	61 065,53	
IV	Zysk (strata) netto		-64 612,14	38 958,30	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		3 674,60	4 121,88	
I	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00	
II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	
III	Zobowiązania krótkoterminowe		3 674,60	4 121,88	
IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			44 086,29	109 145,71	

Rachunek zysków i strat

FUNDACJA NIEBIESKIE SERCE

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody z działalności statutowej		14 870,19	119 874,66	
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		14 870,19	119 874,66	
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		79 482,33	71 091,74	
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		79 482,33	71 091,74	
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)		-64 612,14	48 782,92	
D	Przychody z działalności gospodarczej		0,00	0,00	
E	Koszty działalności gospodarczej		0,00	0,00	
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)		0,00	0,00	
G	Koszty ogólnego zarządu		0,00	0,00	
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)		-64 612,14	48 782,92	
I	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	3 830,00	
J	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	13 815,36	
K	Przychody finansowe		0,00	164,56	
L	Koszty finansowe		0,00	3,82	
M	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)		-64 612,14	38 958,30	
N	Podatek dochodowy		0,00	0,00	
O	Zysk (strata) netto (M - N)		-64 612,14	38 958,30	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

FUNDACJA NIEBIESKIE SERCE

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		Okres bieżący		Okres poprzedni	
		Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-64 612,14	—	38 958,30	—
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *	39 385,94	0,00	31 704,00	0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	43 958,37	0,00	109 017,79	0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	79 929,61	0,00	68 188,29	0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	39 385,94	0,00	45 519,36	0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00	0,00	0,00	0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Dochód (A - B - C + D + E + F - G)</i>	-28 640,90	—	11 944,16	—
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	-11 944,16	0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-28 641,00	—	0,00	—
K.	Podatek dochodowy	0,00	—	0,00	—

* trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

załącznik nr 1. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

Załącznik:



załącznik nr 1
2021.pdf

załącznik nr 2. Informacje uzupełniające do bilansu

Załącznik:



załącznik nr 2
2021.pdf

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

FUNDACJA NIEBIESKIE SERCE

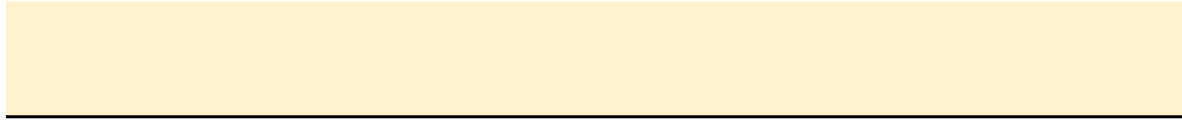
wszystkie kwoty w złotych



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:

Załącznik nr 1. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z rozdziałem 4 i 5 Ustawy o rachunkowości (Dz.U. z 2021r., poz. 217,2105,2106 z późniejszymi zmianami), Krajowymi Standardami Rachunkowości oraz zgodnie z art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

Ewidencja zdarzeń gospodarczych następuje zgodnie ze statutem Fundacji oraz z załączonym planem kont.

Zapasy są wyceniane według ceny zakupu. Rozchód materiałów i towarów odbywa się zgodnie z zasadami szczegółowej identyfikacji.

Należności krótkoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem metody ostrożnej wyceny. Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Inwestycje krótkoterminowe to środki pieniężne w banku i kasie wyceniane według wartości nominalnej.

Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów to równowartość zakupionych produktów zgodnie z celami statutowymi, do momentu przekazania środków. W pozycji tej wykazuje się również pośrednie koszty administracyjne rozliczane w czasie.

Fundusz statutowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie Fundacji i wpisanej do KRS.

Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Ewidencja operacji gospodarczych prowadzona jest na następujących kontach księgowych:

* Konta 1
1000000 Kasa
1310000 ING Śl. S.A. K-ce
1310001 ING przelewy wystawione
1310002 ING przelewy otrzymane
1315076 ING KARTA ME - A.Długaj
1490000 środki pieniężne w drodze
* Konta 2
2010000 dostawcy towarów, materiałów i usług
2010100 dostawcy - pozostałe
2060000 Przekazane zaliczki
2490098 Pozostałe rozrachunki koszty
* Konta 5
5110031 Pozostałe materiały biurowe
5290131 Usługi prawnicze, księgowe
5290211 Czynsze, najem pomieszczeń
5640021 Inna reklama
5650011 Opłaty bankowe
* Konta 7
7000312 Przychody z tytułu zbiórek publicznych
7000313 Przychody z tytułu zwrotu podatku 1 %
7000314 Przychody z tytułu zbiórek koleżeńskich
7600002 Darowizny otrzymane
7610002 Darowizny udzielone
* Konta 8
8000007 Zyski (straty) z lat ubiegłych
8000301 Fundusz statutowy
8000302 Kapitał zakładowy
8600000 Wynik finansowy

Załącznik nr 2. Informacje uzupełniające do bilansu

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

W okresie objęty niniejszym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły w Fundacji Niebieskie Serce (dalej „Fundacja”) zobowiązania finansowe lub zobowiązania warunkowe.

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

W okresie objęty niniejszym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły w Fundacji zaliczki i kredyty udzielone członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie wystąpiły zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe

Fundacja nie posiada wartości niematerialnych i prawnych.

Rzeczowe aktywa trwałe

Fundacja nie posiada środków trwałych.

Na dzień 31 grudnia 2021 jak i na dzień 31 grudnia 2020 roku Fundacja użytkowała lokal na podstawie umowy najmu.

Rozliczenia międzyokresowe czynne

Na dzień bilansowy Fundacja posiadała 4 szt. koszulek z logo Fundacji o wartości 127,92 zł. do rozdysponowania w kolejnym roku.

Struktura środków pieniężnych

	STAN NA	STAN NA
	31.12.2021	31.12.2020
	w zł.	w zł.
Kasa	2 558,31	0,00
Konto podstawowe	37 227,44	104 017,79
Karta przedpłacona	4 172,62	5 000,00
Razem	43 958,37	109 017,79

Informacja o strukturze przychodów

Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	Za okres	Za okres
	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
	w zł.	w zł.
I. Darowizny pieniężne	2 611,88	119 665,63
II. Zbiórki koleżeńskie	2 558,31	209,03
III. Przychody 1 %	9 700,00	0,00
Razem przychody	14 870,19	119 874,66

Koszty rodzajowe

Koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	Za okres 01.01.2021- 31.12.2021	Za okres 01.01.2020- 31.12.2020
	w zł.	w zł.
I. Koszty realizacji zadań statutowych	39 385,94	31 704,00
a. Świadczenia pieniężne	24 135,28	2 000,00
b. Świadczenia niepieniężne	15 250,66	29 704,00
II. Koszty realizacji zadań pozastatutowych	0,00	13 815,36
a. Świadczenia pieniężne	0,00	0,00
b. Świadczenia niepieniężne	0,00	13 815,36
III. Koszty administracyjne	40 096,39	39 387,74
a. Materiały biurowe	919,34	268,14
b. Usługi prawnicze, księgowość	14 760,00	14 760,00
c. Czynsze, najem pomieszczeń	23 062,56	23 062,56
d. Reklama	492,00	401,95
e. Opłaty bankowe	862,49	895,09
IV. Koszty finansowe	0,00	3,82
a. Odsetki bankowe	0,00	3,82
Razem koszt	79 482,33	84 910,92

Kapitały

Fundusz statutowy został określony aktem notarialnym Repertorium A numer 366/2017 w chwili powołania Fundacji na kwotę 5.000,00 zł. i w pełni opłacony przez Fundatorów 11.08.2017 r. Od tego czasu fundusz statutowy nie był zmieniony.

Zyta Olszewska- 2.500,00 zł.

Andrzej Olszewski- 2.500,00 zł.

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;

Jednostka w grudniu 2019 r. uzyskała status organizacji pożytku publicznego.

Przychody z tytułu 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych	Za okres 01.01.2021- 31.12.2021	Za okres 01.01.2020- 31.12.2020
	w zł.	w zł.
	9 700,00	0,00

W 2021 r. jak i w 2020 r. Fundacja nie poniosła kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Informacja o stanie zatrudnienia

Na dzień 31 grudnia 2021 jak i na dzień 31 grudnia 2020 roku Fundacja nie zatrudniała pracowników z tytułu umowy o pracę.

Porównywalność danych finansowych za rok poprzedzający ze sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy

Sprawozdanie finansowe za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono stosując identyczną politykę rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

Informacja o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu

Fundacja Niebieskie Serce jest instytucją obowiązującą w rozumieniu ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.



Fundacja w analizowanym okresie sprawozdawczym nie wykonywała operacji w gotówce o wartości równej lub przekraczającej równowartość 10 000,00 euro.