

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Rok 2021

**01-01-2021 - 31-12-2021**

Nazwa organizacji:

## **FUNDACJA OKAŻ SERCE DZIECIOM I OSOBOM NIEPEŁNOSPRAWNYM**

Adres: Kraj Polska, Województwo łódzkie, Powiat łódź, Gmina łódź, Miejscowość łódź, Ul. Rąbieńska, nr 30A, kod 94-227, poczta łódź.

**NIP: 7272733200**

**KRS: 0000315243**



Sprawozdanie zostało przygotowane przez:  
Biuro Rachunkowe PERFEKT OFFICE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
Ul. Gliniana 52A, 91-336 Łódź, NIP: 7262682211  
Osoba odpowiedzialna: Bartosz Roszewski

## **1. Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji**

FUNDACJA OKAŻ SERCE DZIECIOM I OSOBOM NIEPEŁNOSPRAWNYM, Ul. Rąbieńska 30A, 94-227 Łódź, NIP: 7272733200, REGON: 100582980, KRS: 0000315243. Fundacja została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi - Sąd Gospodarczy, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

## **2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony**

Nie dotyczy. Fundacja na czas nieoznaczony.

## **3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie pokrywa się z rokiem kalendarzowym i obejmuje okres 01-01-2021 - 31-12-2021.

## **4. Wskazanie, 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 Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

## **5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości. Do amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy podatkowej, indywidualnie dla każdego środka trwałego ustala metodę amortyzacji (liniową lub degresywną). Środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej, nie przekraczającej 10 000,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania lub w miesiącu następnym. Wartości niematerialne i prawne wycenia się i amortyzuje według zasad analogicznych jak określone dla środków trwałych.

Wynik finansowy składa się z: wyniku działalności statutowej, wyniku działalności gospodarczej, wyniku z działalności operacyjnej. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym zespołu kont 4. W zespole kont 7 uwzględniono przychody działalności



gospodarczej.

Rachunek zysków i strat sporządza się zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

## **5. Cele działania Fundacji.**

Niesienie pomocy osobom niepełnosprawnym, dzieciom i młodzieży z rodzin ubogich, patologicznych, zagrożonych demoralizacją lub znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej i materialnej oraz aktywizacja i rehabilitacja zawodowa, edukacyjna i społeczna osób niepełnosprawnych, dzieci i młodzieży niepełnosprawnej, dotkniętej biedą i ubóstwem.



Sprawozdanie zostało przygotowane przez:  
Biuro Rachunkowe PERFEKT OFFICE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
Ul. Gliniana 52A, 91-336 Łódź, NIP: 7262682211  
Osoba odpowiedzialna: Bartosz Roszewski

## Rachunek zysków i strat dla organizacji pożytku publicznego Za okres od 01-01-2021 do 31-12-2021

Nazwa	Wartość za okres 01-01-2021 - 31-12-2021	Wartość za analogiczny okres poprzedniego okr. obr.
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	66 340,20	4 753,32
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	66 340,20	4 731,90
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	21,42
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	54 821,16	15 708,06
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	54 821,16	12 478,09
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	21,42
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	11 519,04	-10 954,74
<b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>	0,00	0,00
<b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	0,00	0,00
<b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>	11 869,00	23 183,56
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	-349,96	-34 138,30
<b>I. Pozostałe przychody operacyjne</b>	6 733,51	1 350,00
<b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>	448,68	0,00
<b>K. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
<b>L. Koszty finansowe</b>	0,00	0,81
<b>M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	5 934,87	-32 789,11
<b>N. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>O. Zysk (strata) netto (M-N)</b>	5 934,87	-32 789,11

.....  
(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 - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

## Bilans dla organizacji pożytku publicznego

### Sporządzony na dzień: 31-12-2021

Nazwa	Wartość na dzień 31-12-2021	Wartość na dzień 01-01-2021
<b>AKTYWA</b>	<b>7 609,17</b>	<b>8 403,08</b>
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	7 609,17	8 403,08
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	355,88
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 609,17	8 047,20
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
<b>Aktywa razem</b>	<b>7 609,17</b>	<b>8 403,08</b>

.....  
 (imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Nazwa	Wartość na dzień 31-12-2021	Wartość na dzień 01-01-2021
<b>PASYWA</b>	<b>7 609,17</b>	<b>8 403,08</b>
A. Fundusz własny	7 609,17	1 674,30
I. Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-325,70	17 837,45
IV. Zysk (strata) netto	5 934,87	-18 163,15
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	6 728,78
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	6 728,78
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>7 609,17</b>	<b>8 403,08</b>

.....  
 (imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

## 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.

Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

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.

Organizacja 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. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

#### Aktywa

<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>zł</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>7 609,17</b>	<b>zł</b>
Zapasy	0,00	zł
Należności krótkoterminowe	0,00	zł
Inwestycje krótkoterminowe	7 609,17	zł
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>zł</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b><u>7 609,17</u></b>	<b><u>zł</u></b>



## Pasywa

<b>A. Fundusz Własny</b>	<b>7 609,17</b>	<b>zł</b>
Fundusz statutowy	2 000,00	zł
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-325,70	zł
Zysk (strata) roku bieżącego	5 934,87	zł
<b>B. Zobowiązania i Rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>zł</b>
Rezerwy	0,00	zł
Zobowiązania długoterminowe	0,00	zł
Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	zł
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	zł
<b>Pasywa razem</b>	<b><u>7 609,17</u></b>	<b><u>zł</u></b>

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.

Darowizny	12 342,00	zł
Przychody 1 %	4 544,70	zł
Przychody z działalności statutowej	49 453,50	zł
Pozostałe przychody	6733,51	zł
Razem:	<b><u>73 073,71</u></b>	<b><u>zł</u></b>



## 5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty 1 %:	7 245,77	zł
Wynagrodzenia wraz ze składkami ZUS:	12 883,15	zł
Opłaty bankowe:	96,85	zł
Usługi księgowo:	1 800,00	zł
Koszty realizacji zadań statutowych:	40 757,40	zł
Koszty telefonów, internetu:	3 247,20	zł
Pozostałe różne koszty:	905,47	zł
Razem:	<u>67 138,84</u>	zł

## 6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy w bieżącym roku nie zmienił się.

## 7. Status organizacji pożytku publicznego

Fundacja posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

## 8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Nie dotyczy.

