



FUNDACJA
Z SERCA DLA SERCA



FUNDACJA
Z SERCA DLA SERCA

**FUNDACJA
Z SERCA DLA SERCA
ul. św. Jana Pawła II 7
37-415 Kępie Zaleszańskie**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

**ZA OKRES
01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.**



SPIS TREŚCI

- 1. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**
- 2. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. BILANS**
- 5. INFORMACJA DODATKOWA**



OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Fundacji przedkłada sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. sporządzone zgodnie z artykułem 12 ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 roku o fundacjach oraz zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 r. poz. 2342 z późn. Zm.), na które składa się:

- ⇒ Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- ⇒ Bilans sporządzony na dzień 31.12.2022 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę:
(strata) -1.227.994,84
- ⇒ Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. wykazujący zysk w kwocie: (strata) -1.227.994,84
- ⇒ Informacja dodatkowa

W imieniu Zarządu:
Prezes Zarządu
Fundacji Z Serca Dla Serca

Karol Czernecki

.....
(Prezes Zarządu Fundacji)

Główna Księgowa
Fundacji Z Serca Dla Serca

Dorota Agnieszka Włackowska

.....
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Informacje o działalności Fundacji

1. Fundacja Z Serca Dla Serca z siedzibą w Kępie Zaleszańskim, przy ulicy św. Jana Pawła II 7, powstała na mocy Aktu notarialnego z dnia 21.11.2013 r. sporządzonego przez Notariusz Grażynę Krępa Repetytorium A nr 3562/2013. Postanowieniem z dnia 13.01.2014 r. roku pod sygn. akt Rz.XII NS-REJ.KRS/021476/13/152 wydanym przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Fundacja została zarejestrowana pod numerem: 0000493807

Fundacja posiada numer NIP: 8652559648 oraz symbol REGON: 181065594. Fundusz Założycielski Fundacji wynosi 500 zł i został wpłacony przez Fundatora. Fundacja prowadzi działalność społecznie użyteczną w sferze działań publicznych określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego. Fundacja jest organizacją pożytku publicznego wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 07.04.2016 r.

Fundacja prowadzi działalności gospodarczej.

Władze Fundacji:

Zarząd Fundacji (jednoosobowy):
Prezes Zarządu – Karol Czernecki

W roku 2022 nie dokonano żadnych zmian w Zarządzie Fundacji.

Zgodnie z §5 Statutu Fundacji, Fundacja jako organizacja pożytku publicznego wykonuje zadania w zakresie:

- a) działalność charytatywna;
- b) ochrona i promocja zdrowia;
- c) edukacja społeczna;
- d) promocja i organizacja wolontariatu;
- e) promocja i rozwój opieki paliatywno-hospicyjnej nad chorymi;



- f) wspieranie osób chorych i niepełnosprawnych;
 - g) budowa specjalistycznej placówki;
2. Zgodnie ze Statutem Fundacji czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony.
 3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
 4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Fundację działalności.

II. Metody wyceny aktywów i pasywów

1. **Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** – wyceniane są według cen nabycia. W celu uproszczenia ewidencji przyjęto założenie, że przedmioty trwałego użytku do 10 000 zł znajdują się w pozabilansowej ewidencji wyposażenia i umarzone są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 zł są amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu maksymalnych, aktualnie obowiązujących stawek amortyzacyjnych.
2. **Materiały** – przychody według cen zakupu.
3. **Należności i zobowiązania** – wycenia się w kwotach wymagających zapłaty.
4. **Środki pieniężne** – wykazuje się w wartości nominalnej.
Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych przelicza się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.
Różnice kursowe powstałe na dzień wyceny zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych a dodatnie do przychodów finansowych.
W sprawozdaniu finansowym różnice kursowe – stanowiące koszty i przychody finansowe – wykazuje się per saldo.
5. **Rozliczenia międzyokresowe kosztów**
Fundacja dokonuje:
 - czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych, a poniesione są w danym okresie sprawozdawczym,



- biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych (przyszłych) zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.
6. Fundacja Z Serca Dla Serca sporządziła sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. zgodnie ze wzorem przewidzianym dla jednostek, o których mowa w art. 3. Ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem nr 6 ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- ✓ Wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- ✓ Rachunku zysków i strat,
- ✓ Bilansu,
- ✓ Informacji dodatkowej.

Na wynik finansowy (zysk/strata) netto w Fundacji składa się:

- ✓ Wynik działalności statutowej (różnica między przychodami działalności statutowej, a kosztami działalności statutowej),
- ✓ Wynik działalności operacyjnej (różnica między wynikiem działalności statutowej, a kosztami ogólnego zarządu),
- ✓ Zysk/strata netto (wynik działalności operacyjnej skorygowany o różnicę przychodów i kosztów finansowych oraz o różnicę pozostałych przychodów i pozostałych kosztów operacyjnych).



Rachunek zysków i strat
za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

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

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok 2022
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	2258032,14	881190,48
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2258032,14	881190,48
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	952316,49	2109185,37
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	952316,49	2109185,37
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)	1305715,65	-1227994,89
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)	1305715,65	-1227994,89
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	1305715,65	-1227994,89
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) netto (H+I-J+K-L)	1305715,65	-1227994,89

Kępie Zaleszańskie, dnia 23 marca 2023 r.

W imieniu Zarządu:
Prezes Zarządu
Fundacji Z Serca Dla Serca

Karol Czernecki

.....
(Karol Czernecki – Prezes Zarządu)

Główna Księgowa
Fundacji Z Serca Dla Serca

Dorota Agnieszka Wiackowska

.....
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)



**Bilans sporządzony
na dzień 31.12.2022 r.**

AKTYWA		Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
1	2	3	4
A.	Aktywa trwale	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwale	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	1 305 715,65	- 1 227 994,89
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 305 715,65	-1 227 994,89
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem		1 305 715,65	-1 227 994,89

PASYWA		Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
1	2	3	4
A.	Fundusz własny	1305715,65	-1 227 994,89
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	1305715,65	-1 227 994,89
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem		1305715,65	-1 227 994,89

Kępie Zaleszańskie, dnia 23 marca 2023 r.

W imieniu Zarządu:

Prezes Zarządu
Fundacji Z Serca Dla Serca

..... Karol Czerniecki

(Karol Czerniecki – Prezes Zarządu)

Główna Księgowa
Fundacji Z Serca Dla Serca

Dorota Agnieszka Wiąckowska

.....
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

Kępie Zaleszańskie, dnia 23 marca 2023 roku



INFORMACJA DODATKOWA

I. Dane uzupełniające o aktywach

Uzupełniające dane o rzeczowych aktywach trwałych, zapasach, należnościach krótkoterminowych, środkach pieniężnych oraz pasywach.

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym, wycenione na dzień 31 grudnia 2022 roku w wartości nominalnej:

Stan kasy oraz rachunków bankowych na dzień 31 grudnia 2022:

W kasie znajduje się: **4.935,28 zł**

Na rachunkach bankowych (łącznie ze środkami walutowymi, zgodnie z kursem NBP na dzień 31.12.2022r.) znajduje się kwota: **228.928,86 zł**

II. Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokość

Struktura zrealizowanych przychodów w przekroju rodzajów działalności struktura zgodna z układem rachunku zysków i strat według załącznika nr 6 Ustawy o Rachunkowości.

Przychody z działalności statutowej Fundacji:

Wpłaty od osób prawnych (firm, instytucji): 378.554,90 zł

Wpłaty od osób fizycznych: 118.076,28 zł

1 % podatku: 137.710,20 zł

Zbiórka Publiczna: 246.849,10 zł

Przychody odpłatne Fundacji: 0,00 zł

Przychody z działalności Fundacji: 0,00 zł

Ogółem: 881.190,48 zł

III. Informacja o strukturze kosztów

Koszty według poszczególnych rodzajów działalności zgodnie z rachunkiem zysków i strat według załącznika 6 Ustawy o Rachunkowości.

Struktura kosztów działalności statutowej:



Materiały pozostałe (biurowe) 12.331,38 zł

Materiały remontowe: 1.693,10 zł

Usługi do projektów: 0,00 zł

Usługi pozostałe (poczta, kurier): 33.221,48 zł

Zużycie materiałów i energii (telefon plus Internet): 30.532,77 zł

Inwestycje: 342.642,60 zł

Usługi obce: 8.836,33 zł

Podatki i opłaty: 10.086,32 zł

Pozostałe koszty: 113710,53 zł

ZUS: 23.371,70 zł

Amortyzacja: 0,00 zł

Wynagrodzenia: 95.767,75 zł

Umowa zlecenie brutto: 18.572,08 zł

Umowa zlecenie netto: 13.407,06 zł

Fundraising: 0,00 zł

Zbiórka publiczna skarbonki: 4.547,31 zł

Zapomogi dla osób prywatnych: 7.608,00zł

Darowizny na cele kultu religijnego: 11.225,28 zł

Koszty pokryte z 1 %: 122.040.12 zł

Baza danych: 1.217,70 zł

Pomoc Ukrainie: 5.860,60 zł

Pomoc dla dzieci: 1.265.920,32 zł.

IV. Dodatkowe informacje, nie wymienione powyżej mogące wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej

W dniu 03 marca 2022 roku Fundacja po udzieleniu bonifikaty przez Radę Gminy zakupiła działkę o numerze 1641/12 od Gminy Zaleszany o wartości: 449.936,46 zł pod budowę Domu Hospicyjnego.

Od dnia 01 listopada 2022 Fundacja uruchomiła wypożyczalnię sprzętu medycznego, którego wartość wyceniono na kwotę 36.928,93 zł, z czego 24.171,10 zł stanowiło dofinansowanie z Fundacji KGHM.



V. Inne dodatkowe informacje:

- ⇒ Zatrudnienie w Fundacji na dzień bilansowy wynosi: 3 osoby.
- ⇒ Nie występują/występują* zobowiązania zabezpieczone na majątku Fundacji.
- ⇒ Fundacja nie udzieliła/udzieliła* gwarancji, poręczeń ani zobowiązań warunkowych.
- ⇒ Nie występują/występują* umowy nie uwzględnione w bilansie.
- ⇒ Fundacja nie udzielała/udzielała* pożyczek i świadczeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.
- ⇒ Nie wystąpiły/wystąpiły* zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu za 2022 rok.
- ⇒ Nie wystąpiły/wystąpiły* znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

W imieniu Zarządu:

Prezes Zarządu
Fundacji Z Serca Dla Serca

.....
Karol Czemecki

(Prezes Zarządu Fundacji)

Główna Księgowa
Fundacji Z Serca Dla Serca

.....
Dorota Agnieszka Wiackowska

(osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)