



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

01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.



FUNDACJA

Z SERCA DLA SERCA

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 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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 31.12.2023 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę:
(dochód) + **401 076,13**
- ⇒ Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujący zysk w kwocie: (dochód) + **401 076,13**
- ⇒ 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 Wiąckowska
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)



FUNDACJA

Z SERCA DLA SERCA

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:

Prezes Zarządu – Karol Czernecki

Członek Zarządu – Marcin Stefanik

W roku 2023 dokonano zmiany w Zarządzie Fundacji.

Członek Zarządu – Marcin Stefanik (wpisano)

Zgodnie z §7 Statutu Fundacji, Fundacja jako organizacja pożytku publicznego wykonuje zadania w zakresie:

- a) działalność charytatywna;
- b) promocja i organizacja wolontariatu;



- c) działalność na rzecz osób niepełnosprawnych;
 - d) ochrona i promocja zdrowia;
 - e) świadczenie pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz podejmowanie działań prowadzących do wyrównania szans tych rodzin i osób;
 - f) pomoc ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen w kraju i za granicą;
 - g) podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwój świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej;
 - h) promocja ochrony środowiska, ekologii i troski o środowisko naturalne;
 - i) działalność wspomagająca rozwój nauki oraz polepszenia warunków kształcenia, dzieci i młodzieży
 - j) rozwój i wsparcie nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania
 - k) organizowanie wypoczynku dla dzieci i młodzieży;
 - l) podejmowanie działań mających na celu promocję kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;
 - m) wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej i rywalizacji sportowej;
 - n) działalność na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijanie kontaktów i współpracy między społeczeństwami
 - o) promowanie działań w mających na celu zapewnienie porządku i bezpieczeństwa publicznego;
 - p) pomoc społeczna, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób;
 - q) działalności na rzecz integracji i reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym;
 - r) działalność wspomagającej rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości w zakresie wsparcia na rzecz przedsiębiorczości, aktywizacji społeczeństwa;
 - s) działalności na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku dzieci i młodzieży oraz turystyki i krajoznawstwa;
 - t) przeciwdziałanie patologiom społecznym;
2. Zgodnie ze Statutem Fundacji czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony.
 3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

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

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok 2022	Kwota za rok 2023
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	881 190,48	2 084 950,51
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	881 190,48	2 084 950,51
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	2 109 185,37	1 683 874,38
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 109 185,37	1 683 874,38
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)	-1 227 994,89	401 076,13
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)	-1 227 994,89	401 076,13
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-1 227 994,89	401 076,13
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)	-1 227 994,89	401 076,13

Kępie Zaleszańskie, dnia 23 marca 2024 r.

W imieniu Zarządu
Fundacji Z Serca Dla Serca

Karol Czernecki

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

Główna Księgowa
Fundacji Z Serca Dla Serca

Dorota Agnieszka Wiąckowska

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



**Bilans sporządzony
na dzień 31.12.2023 r.**

AKTYWA		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023
1	2	3	4
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	-1 227 994,89	401 076,13
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	-1 227 994,89	401 076,13
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		- 1 227 994,89	401 076,13

PASywa		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023
1	2	3	4
A.	Fundusz własny	-1 227 994,89	401 076,13
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	-1 227 994,89	401 076,13
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		-1 227 994,89	401 076,13

Kępie Zaleszańskie, dnia 23 marca 2024 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 Wiąckowska

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

Kępie Zaleszańskie, dnia 23 marca 2024 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 2023 roku w wartości nominalnej:

Stan kasy oraz rachunków bankowych na dzień 31 grudnia 2023:

W kasie znajduje się: **11.020,57 zł**

Na rachunkach bankowych (łącznie ze środkami walutowymi, zgodnie z kursem NBP na dzień 31.12.2023r.) znajduje się kwota: **588.409,37zł**

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) - umowy darowizny: 1.014.500,00 zł

Wpłaty od osób fizycznych: zł 475.506,59 zł.

1,5 % podatku: 206.536,80 zł

Zbiórka Publiczna: 64.703,14 zł

Zbiórki inne w parafiach : 45.387,20 zł

Przychody odpłatne Fundacji: 0,00 zł

Przychody z działalności Fundacji: 670,00 zł

Darowizny rzeczowe: 276 046,78 zł

Ogółem: 2 084 950,51 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) 19. 974,40 zł

Materiały remontowe: 1.906,95 zł

Meble : 20.503,95 zł

Sprzęt komputerowy: 8.184,46 zł

Sprzęt RTV/AGD: 24.758,66

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

Zużycie materiałów i energii (telefon plus Internet): 42.937,91 zł

Inwestycje: 1.099.097,05 zł

Usługi obce: 9.300,00 zł

Podatki i opłaty: 14.055,19 zł

Pozostałe koszty: 101.930,41 zł

ZUS: 25.687,34 zł

Amortyzacja: 0,00 zł

Wynagrodzenia: 99.000,00 zł

Umowa zlecenie brutto: 30.885,24 zł

Umowa zlecenie netto: 22.836,30 zł

Fundraising: 0,00 zł

Koszty pokryte ze zbiórki publicznej: 35.042,43 zł

Darowizny na rzecz osób trzecich : 67.780,05 zł

Darowizny na cele kultu religijnego: 3.443,32 zł

Koszty pokryte z 1,5 %: 457.370,90 zł

Darowizny dla firm : 40.304,94 zł

Darowizny osoby indywidualne: 5.860,60 zł

Ogółem: 1 683 874,38 zł

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

Zakup garażu w kwocie 13.946,00 zł



zakup garażu w kwocie 2.850,00 zł

V. Inne dodatkowe informacje:

- ⇒ Zatrudnienie w Fundacji na dzień bilansowy wynosi: 4 osoby.
- ⇒ Nie występują/występuje* zobowiązania zabezpieczone na majątku Fundacji.
- ⇒ Fundacja nie udzieliła/udzieliła* gwarancji, poręczeń ani zobowiązań warunkowych.
- ⇒ Nie występują/występuje* 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 2023 rok.
- ⇒ Nie wystąpiły/wystąpiły* znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

W imieniu Zarządu:

Prezes Zarządu
Fundacji Z Serca Dla Serca

.....
Karol Czernecki
(Prezes Zarządu Fundacji)

Główna Księgowa
Fundacji Z Serca Dla Serca

Dorota Agnieszka Wiąckowska

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