

**FUNDACJA HAART POLAND**

ul. GAJOWA 17

20-827 LUBLIN

NIP: 7123372866

Biuro rachunkowe

**ABAK BIURO FINANSOWO - KSIĘGOWE SPÓŁKA Z**

**OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SPÓŁKA**

**KOMANDYTOWA**

NIP: 7123374718

# **Sprawozdanie finansowe**

## **za okres obrotowy 01.01.2020...31.12.2020**

**I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**Okres sprawozdania: **01.01.2020...31.12.2020**Data sporządzenia sprawozdania: **01.03.2021**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka OP (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 3 UST. 2 USTAWY Z DNIA 24 KWIEŃNIA 2003 R. O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I O WOLONTARIACIE (...)**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **OP - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **OP (zł) - Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**

**II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **FUNDACJA HAART POLAND**Siedziba: **województwo lubelskie, powiat LUBELSKI, gmina M. LUBLIN, miejscowość LUBLIN**Adres: **ul. GAJOWA 17 20-827 LUBLIN**

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Identyfikator podatkowy NIP: 7123372866

Numer KRS: 0000741958

**II.2. Czas trwania działalności jednostki**

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

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

01.01.2020...31.12.2020

**II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe**

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

**II.5. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

**II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

**II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro**

Dla jednostki typu OP ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

**II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:****II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia, kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Przedmioty o przewidywanej ekonomicznej użyteczności dłuższej niż rok i o wartości początkowej wyższej niż 10.000,00 zł zaliczane są do środków trwałych, a poniżej tej kwoty zaliczane bezpośrednio w ciężar kosztów amortyzacji.

Roczne odpisy amortyzacyjne ustalane są:

-metodą liniową,

-z zastosowaniem indywidualnych stawek.

Należności długoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Różnice spowodowane utworzeniem odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych odnoszone są na pozostałe koszty operacyjne.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się na nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wiarygodnie ustalonej wartości

godziwej tzn. po cenie ustalonej na aktywnym rynku regulowanym, na którym następuje publiczny obrót instrumentami finansowymi. Zapasy wycenia się według cen nabycia lub wartości godziwej. Wartość zużycia(rozchodu) ustalana jest w drodze szczegółowej identyfikacji towarów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu.

Należności i roszczenia wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o ewentualne uzasadnione odpisy aktualizujące wartość należności zaliczane do pozostałych kosztów operacyjnych.

Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej .

Fundusze własne wycenia się w wartości nominalnej.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

#### **II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego**

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z Ustawą z dnia 29 września o rachunkowości.

#### **II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z załącznikiem 6 do Ustawy z dnia 29 września o rachunkowości.

#### **II.8.4. Pozostałe**

Fundacja została wpisana do Rejestru Stowarzyszeń dnia 26.07.2018 r.

#### **II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki**

## III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
	<b>Aktywa</b>	<b>116 705,71</b>	<b>21 739,65</b>
A	+Aktywa trwałe	0,00	0,00
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	116 705,71	21 739,65
B.I	+Zapasy	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	1 465,41	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	114 963,55	21 739,65
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	276,75	0,00
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	<b>Pasywa</b>	<b>166 705,71</b>	<b>21 739,65</b>
A	+Fundusz własny	116 680,71	21 319,65
A.I	+Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
A.II	+Pozostałe fundusze	0,00	0,00
A.III	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	20 319,65	62 430,14
A.IV	+Zysk (strata) netto	95 361,06	-42 110,49
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25,00	420,00
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	25,00	420,00
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

## IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2020...31.12.2020	01.01.2019...31.12.2019
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>153 123,82</b>	<b>138 127,02</b>
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	153 123,82	138 127,02
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>57 133,73</b>	<b>180 237,99</b>
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	37 729,13	165 679,01
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	19 404,60	14 558,98
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>95 990,09</b>	<b>-42 110,97</b>
<b>D</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>95 990,09</b>	<b>-42 110,97</b>
<b>I</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,17</b>
<b>J</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,26</b>	<b>0,31</b>
<b>L</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>629,29</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>95 361,06</b>	<b>-42 110,49</b>
<b>N</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>95 361,06</b>	<b>-42 110,49</b>

**V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA****V.1. Inwestycje krótkoterminowe**

Na Inwestycje krótkoterminowe składają się:

- środki w kasie w wysokości 12 765,05 zł,
- środki zgromadzone na rachunku bankowym w wysokości 102 198,50 zł.

**Załączony plik:**

**V.2. Koszty pozostałej działalności statutowej**

Na Koszty pozostałej działalności statutowej składają się koszty:

- prowizje i opłaty za prowadzenie konta
- koszty reklamy i wyjazdów służbowych
- wynagrodzenie osoby zarządzającej eventem, na którym były zbierane darowizny
- koszty pocztowe
- obsługa księgową
- pozostałe usługi związane z obsługą eventów, itp.

**Załączony plik:**

**V.3. Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej**

Na Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej składają się wpłaty darowizn na konto bankowe zarówno od darczyńców indywidualnych jak również zbiorcze przelewy w przypadku organizacji imprez, na których zbierane są pieniądze oraz wpłaty 1% na rzecz Organizacji Pozytku Publicznego od podatników, składających zeznania roczne o wysokości osiągniętego dochodu. Ponadto, do przychodów z nieodpłatnej działalności statutowej, znajdują się wpłaty za udział w eventach.

**Załączony plik:**

## VI. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	95 361,06	0,00 0,00	-42 110,49	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	153 124,08	0,00 0,00	138 127,50	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	57 133,73	0,00 0,00	180 237,99	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....

Data i podpis

.....

Data i podpis