

FUNDACJA HAART POLAND

ul. BARTOSZA GŁOWACKIEGO 16

20-060 LUBLIN

NIP: 7123372866

Biuro rachunkowe

ABAK BIURO FINANSOWO - KSIĘGOWE SPÓŁKA Z

OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SPÓŁKA

KOMANDYTOWA

NIP: 7123374718

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 01.01.2022...31.12.2022

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGOOkres sprawozdania: **01.01.2022...31.12.2022**Data sporządzenia sprawozdania: **17.04.2023**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 KWIECZNIA 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. BARTOSZA GŁOWACKIEGO 16 20-060 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

01.01.2022...31.12.2022

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 uszczegółwiająca 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 (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) 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 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
	Aktywa	51 465,43	90 139,40
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	51 465,43	88 371,87
B.I	+Zapasy	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	51 465,43	88 371,87
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 767,53
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Pasywa	51 465,43	90 139,40
A	+Fundusz własny	47 854,36	90 129,56
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	89 129,56	115 680,71
A.IV	+Zysk (strata) netto	-42 275,20	-26 551,15
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 611,07	9,84
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	3 611,07	9,84
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 (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) 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	
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
A	Przychody z działalności statutowej	1 182 204,47	707 031,22
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 182 204,47	707 031,22
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	1 194 504,46	733 571,83
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 074 434,79	733 571,83
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	120 069,67	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-12 299,99	-26 540,61
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	27 437,30	0,00
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-39 737,29	-26 540,61
I	Pozostałe przychody operacyjne	428,68	0,00
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K	Przychody finansowe	25,93	0,00
L	Koszty finansowe	2 992,52	10,63
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-42 275,20	-26 551,15
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	-42 275,20	-26 551,15

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**V.1. Informacja dodatkowa według załącznika nr 6**

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 - brak

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 - brak

3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach -
Inwestycje krótkoterminowe to saldo na rachunkach bankowych - 51 465,43 zł

4) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych:

składki członkowskie – 0,00 zł

darowizna osoby fizycznej – 152 037,77 zł

inne przychody operacyjne – 535,38 zł

dotacja (z podaniem źródła) –

Ministerstwo Spraw Zagranicznych – 930 060,00 zł

Ministerstwo Edukacji i Nauki – 100 000,00 zł

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów

- koszty poszczególnych dotacji

DWR/PPR2021/019/2/2021 – 139 984,36 zł

DWR/PPR2021/019/2/2022 – 723 073,21 zł

- koszty działań statutowych, nieodpłatnych – 238 123,78 zł

- koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego (z wyodrębnieniem prowadzonych projektów) - 0,00 zł

- Darowizny przekazane – 136 754,36 zł

- Zwrot dotacji – 82 711,87 zł

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego - brak

7) 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 (jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego) - brak

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 - brak

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	-42 275,20	0,00 0,00	-26 551,15	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	1 182 659,08	0,00 0,00	707 031,31	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	864 177,57	0,00 0,00	53 246,94	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	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