

# **STOWARZYSZENIE "NASZE SERCE"**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** STOWARZYSZENIE "NASZE SERCE"  
**Siedziba:** SZPITALNA 27/33, 60-572 POZNAŃ

**Numer identyfikacji podatkowej:**

NIP 7811582301

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

KRS 0000069038

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

Nie dotyczy.

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

## 4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 5. Polityka rachunkowości

**Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

Sposób prowadzenia ksiąg, w tym stosowanie zakładowego planu kont, wykaz ksiąg rachunkowych, system przetwarzania danych oraz rozwiązania organizacyjne w zakresie ochrony danych stanowią odrębną dokumentację zatwierdzoną przez kierownika jednostki.

1. wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzenia do ksiąg według cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
2. środki trwałe ewidencjonowane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, albo też według wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zgodnie z decyzją Zarządu wpisaną do Zakładowego Planu Kont środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 zł umarzane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek przewidzianych w załączniku do ustawy z dnia 15.02.1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U.1993, nr 106 z późn. zm.),
3. środki trwałe w budowie - na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych ewidencjonowane są tak jak środki trwałe, natomiast na dzień bilansowy wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
4. inwestycje długoterminowe - ewidencjonowane są według ceny nabycia. Na dzień

bilansowy wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w jednostkach powiązanych wyceniane są według zasady omówionej powyżej,

5. inwestycje krótkoterminowe ewidencjonowane są następująco:

- a. aktywa finansowe - wg cen nabycia,
  - b. aktywa pieniężne - wg wartości nominalnej,
  - c. na dzień bilansowy aktywa finansowe wyceniane są wg ceny nabycia lub ceny rynkowej w zależności, która jest niższa,
6. środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są wg wartości nominalnej,
7. należności i udzielone pożyczki ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wg kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych,
8. rozliczenia międzyokresowe ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są wg wartości nominalnej pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne,
9. zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagającej zapłaty,
10. wycenę bieżącą rezerw na dzień wprowadzenia do ksiąg dokonuje się wg wiarygodnie oszacowanej wartości i na dzień bilansowy również wg uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.

#### **Ustalenia wyniku finansowego:**

Jednostka sporządziła sprawozdanie finansowe zgodnie z Załącznikiem nr 6 znowelizowanej ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. ( Dz.U. z 2017 r., poz. 1089).

1. koszty w jednostce ewidencjonowane są w układzie rodzajowym,
2. rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie kalkulacyjnym.

#### **Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Jednostka

1. nie sporządza sprawozdania z przepływów środków pieniężnych,
2. nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym,
3. sporządza sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym oraz dodatkowych informacji i objaśnień.

#### **Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

## **6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy



## BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>422 166,75</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		<b>422 166,75</b>
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>3 039 361,12</b>	<b>3 116 001,71</b>
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe		
III. Inwestycje krótkoterminowe	<b>3 039 361,12</b>	<b>3 116 001,71</b>
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>3 039 361,12</b>	<b>3 538 168,46</b>



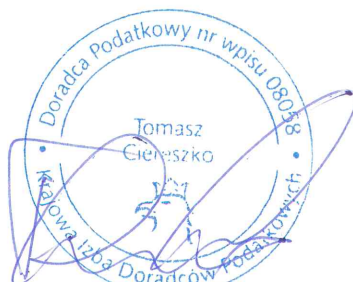
## BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. Fundusz własny</b>	<b>3 034 901,27</b>	<b>3 538 034,39</b>
<b>I. Fundusz statutowy</b>	<b>3 538 034,39</b>	<b>3 278 982,13</b>
<b>II. Pozostałe fundusze</b>		
<b>III. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>IV. Zysk (strata) netto</b>	<b>-503 133,12</b>	<b>259 052,26</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 459,85</b>	<b>134,07</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>4 459,85</b>	<b>134,07</b>
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>3 039 361,12</b>	<b>3 538 168,46</b>



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok  
obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>289 125,49</b>	<b>288 858,88</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	289 125,49	288 858,88
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>708 077,27</b>	<b>23 215,16</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	708 077,27	23 215,16
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)</b>	<b>-418 951,78</b>	<b>265 643,72</b>
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)</b>		
G. Koszty ogólnego zarządu		
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)</b>	<b>-418 951,78</b>	<b>265 643,72</b>
I. Pozostałe przychody operacyjne	1 630,00	1 000,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	101 805,63	48 248,63
K. Przychody finansowe	15 994,29	40 657,17
L. Koszty finansowe		
<b>M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)</b>	<b>-503 133,12</b>	<b>259 052,26</b>
N. Podatek dochodowy		
<b>O. Zysk (strata) netto (M – N)</b>	<b>-503 133,12</b>	<b>259 052,26</b>



STOWARZYSZENIE "NASZE SERCE"


Plik XML, z którego pochodzi ten wydruk jest sprawozdaniem finansowym w rozumieniu Ustawy o rachunkowości

**PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

*[Handwritten signature]*  
Dorota Cieluch

*[Large handwritten flourish]*

*[Handwritten signature]*



Doradca Podatkowy nr wpisu 08058  
Tomasz Cierieszko  
Krajowa Izba Doradców Podatkowych

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

Nasze\_Serce\_stowarzyszenia\_Informacja\_dodatkowa\_za.pdf

Nasze\_Serce\_stowarzyszenia\_Informacja\_dodatkowa\_za.pdf



### Informacja dodatkowa do sprawozdanie finansowego za rok 2019.

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;

Nie dotyczy.

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;

Nie dotyczy.

3. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach.

a) **Środki trwałe**

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - inwestycji - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:				
1. grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urz. techniczne i maszyny	1 220,00	0,00	0,00	1 220,00
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem poz.</b>	<b>1 220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 220,00</b>

b) **Umorzenie środków trwałych**

Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urz. techniczne i maszyny	1 220,00	0,00	0,00	1 220,00
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inwestycje w obcych środkach trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem poz.</b>	<b>1 220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 220,00</b>

c) **Wartości niematerialne i prawne**

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nowych inwestycji - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem poz.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

d) **Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych**

Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem poz.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

e) **Środki trwale w budowie**

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie środków trwałych w budowie	Zmniejszenie środków trwałych w budowie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Środki trwale w budowie	422 166,75	0,00	422 166,75	0,00
<b>Razem poz.</b>	<b>422 166,75</b>	<b>0,00</b>	<b>422 166,75</b>	<b>0,00</b>

f) **Inwestycje długoterminowe**

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem poz.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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;

<b>Struktura rzeczowa przychodów</b>	
<b>I. Przychody z działalności statutowej, w tym</b>	<b>289 125,49</b>
<b>A. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>289 125,49</b>
1. Darowizny	289 125,49
a) od osób fizycznych	258 270,49
w tym z tytułu wpłat w ramach ulgi podatkowej, 1% podatku dochodowego	152 251,17
b) od pozostałych jednostek	30 855,00
2. Inne przychody	0,00
<b>B. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>0,00</b>
1. Darowizny	0,00
2. Dotacje	0,00
3. Pozostałe przychody	0,00
<b>II. Pozostałe przychody określone statutem</b>	<b>17 624,29</b>
A. Składki członkowskie	1 630,00
B. Dotacje ze środków publicznych	0,00
C. Pozostałe dotacje, darowizny i spadki	0,00
D. Pozostałe przychody	15 994,29
w tym uzyskane odsetki od środków finansowych na rachunkach bankowych i lokatach	15 994,29
<b>Razem poz.</b>	<b>306 749,78</b>

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

Wyszczególnienie kosztów	Koszty działalności statutowej		Koszty ogólnego zarządu
	Nieodpłatnej	Odpłatnej	
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
2. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00
3. Usługi obce	10 490,50	0,00	0,00
4. Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	21 449,32	0,00	0,00
6. Ubezp. i inne świadczenia	963,72	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty	776 979,36	0,00	0,00
<b>Razem poz.</b>	<b>809 882,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego oraz pozostałych funduszy własnych;

<b>Fundusze własne</b>				
Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Fundusza statutowy	3 278 982,13	259 052,26	0,00	3 538 034,39
2. Fundusze pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zysk\strata z lat ubiegłych	259 052,26	0,00	0,00	0,00
<b>Razem poz.</b>	<b>3 538 034,39</b>	<b>259 052,26</b>	<b>0,00</b>	<b>3 538 034,39</b>

7. Informacje 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;

W roku obrotowym uzyskano przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 152.251,17 zł. Przychody te wydatkowano na szkolenia, stypendia oraz bieżącą działalność.

8. Pozostałe informacje;

- a) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego  
Nie dotyczy.

- b) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym  
Zdarzenia takie nie wystąpiły.

- c) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny wywierających istotny wpływ na dane prezentowane w sprawozdaniu finansowym;

W roku obrotowym nie wprowadzono zmian zasad rachunkowości o istotnym wpływie na dane prezentowane w sprawozdaniu finansowym.

Jednostka sporządziła sprawozdanie finansowe zgodnie z Załącznikiem nr 6 znowelizowanej Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. ( Dz.U. z 2017 r., poz. 1089).

- d) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający za sprawozdaniem za rok obrotowy;

Nie dotyczy.



Zarząd jednostki

Dorota Cieluch

.....