

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

FUNDACJA SZCZĘŚLIWE DZIECIŃSTWO JEZUICKA 4 9 20-113 LUBLIN LUBLIN LUBELSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

czas trwania jednostki nie jest ograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

od 01-01-2020 do 31-12-2020

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne powyżej 10.000,00 zł amortyzowane są metodą liniową. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w okresach miesięcznych, wg stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Przedmioty o wartości od 500,00 zł do 10.000,00 zł stanowią zużycie materiałów i są ujmowane w ewidencji pozabilansowej. W uzasadnionych przypadkach (np. jeżeli wymagają tego wytyczne do realizowanych projektów lub przedmiot pozyskano za niewielką/ częściową odpłatnością) w ewidencji pozabilansowej mogą być rejestrowane również przedmioty o niższej wartości. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 zł stanowią zużycie materiałów i są również ujmowane w ewidencji pozabilansowej.

Należności i zobowiązania wycenia się w kwotach wymagających zapłaty. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie średnim NBP z tego dnia.

Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień. Kapitały (fundusze własne) oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Fundacja ewidencjonuje i rozlicza koszty według rodzajów - na kontach zespołu „4” i równocześnie według funkcji na kontach zespołu „5”

Do przychodów z działalności statutowej zalicza się przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego oraz przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego.

Do kosztów działalności statutowej Fundacja zalicza koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego oraz koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego.

Przychody dotyczące następnych okresów sprawozdawczych zalicza się do przychodów przyszłych okresów na koncie „Rozliczenia międzyokresowe przychodów”. Rozliczenia międzyokresowe przychodów mogą obejmować w szczególności otrzymane środki pieniężne na sfinansowanie nabycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych w budowie, jak również otrzymanych nieodpłatnie: środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych w budowie. Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się również pozyskane lecz niewydatkowane dotacje na dzień bilansowy danego roku obrotowego.

Wynik finansowy Fundacji za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału i współmierności przychodów i kosztów. Na wynik finansowy wpływają oprócz przychodów i kosztów działalności nieodpłatnej i odpłatnej pożytku publicznego również koszty ogólnego zarządu, a także pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz przychody i koszty finansowe.

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

Bilans oraz rachunek zysków i strat sporządzany jest według wzoru zamieszczonego w załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości (zawiera informacje w zakresie ustalonym w tym załączniku)

Fundacja nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym i rachunku przepływów pieniężnych oraz sprawozdania z działalności jednostki (zgodnie z art. 49 ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Data sporządzenia: 2021-06-24

Data zatwierdzenia: 2021-09-30

Danuta Domańska-Adamek

Wacław Czakon
Zofia Jaroszyk
Marzena Małaczyńska Andrzejewska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

za okres od 2020-01-01 do 2020-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	2 181 531,20	1 970 244,29
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 056 080,37	1 853 810,15
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	125 450,83	116 434,14
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	2 157 619,07	2 078 085,97
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 031 895,84	1 961 651,83
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	125 723,23	116 434,14
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	23 912,13	-107 841,68
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	161 686,64	34 667,26
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-137 774,51	-142 508,94
I.	Pozostałe przychody operacyjne	141 903,38	226 724,69
J.	Pozostałe koszty operacyjne	1,28	25,54
K.	Przychody finansowe	6,84	1 572,89
L.	Koszty finansowe	159,51	97,67
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	3 974,92	85 665,43
N.	Podatek dochodowy	0,00	6,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	3 974,92	85 659,43

Data sporządzenia: 2021-06-24

Data zatwierdzenia: 2021-09-30

Danuta Domańska-Adamek

Wacław Czakon
Zofia Jaroszek
Marzena Małaczyńska Andrzejewska

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2020-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	567 623,48	643 679,84
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	567 623,48	643 679,84
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	467 969,40	343 490,60
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	37 426,06	30 763,03
III.	Inwestycje krótkoterminowe	427 988,39	310 860,19
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 554,95	1 867,38
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		1 035 592,88	987 170,44
PASYWA			
A.	Fundusz własny	343 032,42	428 691,85
I.	Fundusz statutowy	249 482,93	249 482,93
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	89 574,57	93 549,49
IV.	Zysk (strata) netto	3 974,92	85 659,43
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	692 560,46	558 478,59
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	90 653,45	33 917,53
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	601 907,01	524 561,06
PASYWA razem		1 035 592,88	987 170,44

Data sporządzenia: 2021-06-24

Data zatwierdzenia: 2021-09-30

Danuta Domańska-Adamek

Wacław Czakon
Zofia Jaroszek
Marzena Małaczyńska Andrzejewska

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Informacja dodatkowa

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

Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

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 występują

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

a) Zmiana wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (wartość początkowa):

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek 2020 roku	Zmiany		Stan na koniec 2020 roku
			Zwiększenie	Zmniejszenie	
A.	AKTYWA TRWAŁE	2 345 818,56	464 619,44	266 653,02	2 543 784,98
I	Wartości niematerialne i prawne:	9 760,00	0,00	0,00	9 760,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 336 058,56	464 619,44	266 653,02	2 534 024,98
1.Środki trwałe		2 196 534,65	266 653,02	0,00	2 463 187,67
a)	Grunty własne	64 507,26	0,00	0,00	64 507,26
b)	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	2 011 664,06	266 653,02	0,00	2 278 317,08
c)	Urządzenia techniczne i maszyny:	25 879,99	0,00	0,00	25 879,99
d)	Środki transportu:	80 879,50	0,00	0,00	80 879,50
e)	Inne środki trwałe:	13 603,84	0,00	0,00	13 603,84
2.Środki trwałe w budowie		139 523,91	197 966,42	266 653,02	70 837,31

W 2020 roku Fundacja kontynuowała rozpoczęte w poprzednich latach inwestycje: „remont Domu Motycz” – remont domu będącego głównym elementem kompleksu CDW w Motyczu Leśnym oraz „adaptację budynku gospodarczo-dydaktycznego” - należącego również do tego kompleksu.

Investycja „remont Domu Motycz” została zakończona wraz z końcem roku 2020 i przeniesiona na stan środków trwałych (zwiększyła wartość Domu Motycz).

b) Zmiana wartości umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek 2020 roku	Zmiany		Stan na koniec 2020 roku
			Zwiększenie	Zmniejszenie	
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 778 195,08	121 910,06	0,00	1 900 105,14
I	Wartości niematerialne i prawne:	9 760,00	0,00	0,00	9 760,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 768 435,08	121 910,06	0,00	1 890 345,14
1.Środki trwałe		1 768 435,08	121 910,06	0,00	1 890 345,14
a)	Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	1 679 258,91	114 885,31	0,00	1 794 144,22
c)	Urządzenia techniczne i maszyny:	16 618,58	1 339,00	0,00	17 957,58
d)	Środki transportu:	59 599,50	5 040,00	0,00	64 639,50
e)	Inne środki trwałe:	12 958,09	645,75	0,00	13 603,84
2.Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Za poprzedni rok obrotowy		Za bieżący rok obrotowy	
		kwota	% struktury	kwota	% struktury

Działalność nieodpłatna pożytku publicznego		2 049 779,37 zł	94,23	1 853 810,15 zł	94,09
1	Dotacje	1 224 466,31 zł	56,29	1 335 866,90 zł	67,80
2	Zbiórki publiczne	19 375,13 zł	0,89	3 027,96 zł	0,15
	<i>a) zbiórki krajowe</i>	<i>19 375,13 zł</i>		<i>3 027,96 zł</i>	
	<i>b) zbiórki lokalne</i>	<i>- zł</i>		<i>- zł</i>	
3	Darowizny od osób fizycznych	357 662,89 zł	16,44	338 689,39 zł	17,19
	<i>a) finansowe</i>	<i>357 661,91 zł</i>		<i>337 825,89 zł</i>	
	<i>b) rzeczowe</i>	<i>0,98 zł</i>		<i>863,50 zł</i>	
4	Darowizny od osób prawnych	419 790,54 zł	19,30	153 595,10 zł	7,80
	<i>a) finansowe</i>	<i>112 583,55 zł</i>		<i>55 990,72 zł</i>	
	<i>b) rzeczowe</i>	<i>52 853,68 zł</i>		<i>5 903,23 zł</i>	
	<i>c) finansowe/ do rozliczenia</i>	<i>254 353,31 zł</i>		<i>91 701,15 zł</i>	
5	1%	13 843,50 zł	0,64	12 046,30 zł	0,61
6	Loterie	14 641,00 zł	0,67	10 584,50 zł	0,54
Działalność odpłatna pożytku publicznego		125 450,83 zł	5,77	116 434,14 zł	5,91
1	Przychody z najmu	95 000,00 zł	4,37	107 500,00 zł	5,46
2	Wpłaty uczestników zadań	19 829,83 zł	0,91	- zł	0,00
3	Sprzedaż przedmiotów darowizny	6 301,00 zł	0,29	863,50 zł	0,04
4	Organizowanie obozów	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Warsztaty, szkolenia	4 320,00 zł	0,20	8 070,64 zł	0,41

Razem	2 175 230,20 zł	100,00	1 970 244,29 zł	100,00
--------------	----------------------------	---------------	----------------------------	---------------

DOTACJE 2020 - ZE ŹRÓDEŁ PUBLICZNYCH

KBPN Um nr 42/BO/P/2020	15 000,00 zł
MKiDN Um nr 01763/20/FPK/IK	15 400,00 zł
FIO	119 940,00 zł
ASOS	187 790,00 zł
NCK Um nr 70/2020/NCK/KWS	15 000,00 zł
FIO mikrogrant - umowa nr 27/CDR2/2020	3 000,00 zł
NCK Um nr 78/COVID/2020	39 900,00 zł
KO Um nr 2/F/2020	7 500,00 zł
MS um nr 2020/0282/1488/UDot/DS/04/KK	30 000,00 zł
MKiDN um. nr 00564/20/FPK/NCK	43 000,00 zł
NCK um nr 231/2020/NCK/KI	17 000,00 zł
BPN Um nr 28/KN/2020/BPN	22 595,00 zł
MRPiPS POWR.01.04.00-00-0089	31 647,68 zł
UMOWA NR PROO1a/15/2019	145 000,00 zł
FRSE PLF/2020/F1/W/0018	26 469,08 zł
Min Fin RPLU.11.02.00-06-0019	152 316,86 zł
Min Fin POWR.01.04.00-00-0089	226 088,66 zł

UM Lublin Um nr 205/WZP/20	10 000,00 zł
UM Lublin Um nr 187/WZP/20	32 500,00 zł
MOPR.S-POW-WD.4081/3/11-1/16	66 000,00 zł
MOPR.S-POW-WD.4081/3/9-1/16	67 000,00 zł
ROPS	9 400,00 zł
UM Lublin Um nr 246/WZP/20	6 000,00 zł
UM Lublin Um nr 326/WZP/20	2 400,00 zł
UM Lublin Um nr 370/KL/20	14 000,00 zł
U Marsz RPLU.11.02.00-06-0019	17 919,62 zł
U Marsz Um nr 46/K/2020	5 000,00 zł
UM Lublin Um nr 371/KL/20	8 000,00 zł
RAZEM	1 335 866,90 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Lp.	Wyszczególnienie kosztów rodzajowych	Stan na koniec 2019 roku	Stan na koniec 2020 roku
1	Zużycie materiałów i energii	347 505,52 zł	280 187,89 zł
2	Usług obce	818 895,55 zł	584 942,54 zł
3	Podatki i opłaty	1 412,00 zł	1 737,00 zł
4	Wynagrodzenia	817 836,77 zł	950 171,47 zł
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	120 436,46 zł	146 575,58 zł

6	Amortyzacja	171 455,35 zł	121 910,06 zł
7	Pozostałe koszty	35 463,06 zł	27 228,69 zł
RAZEM		2 313 004,71 zł	2 112 753,23 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Na dzień 31.12.2020 r. fundusz statutowy wynosił 249.482,93 zł.

Jego wysokość w ciągu roku nie uległa zmianie.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej 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

W 2020 roku przychód z 1% wyniósł 12 046,30 zł.

Nie poniesiono żadnych kosztów związanych z pozyskaniem w/w przychodu

Środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych wydatkowano na działalność Ośrodków Wsparcia Dziennego dla dzieci z rodzin dysfunkcyjnych oraz działalność Akademii Młodzieżowej – realizującej program wychowawczy dla uczniów szkół ponadpodstawowych.

8. inne informacje niż wymienione powyżej, 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 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Brak takich dodatkowych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Fundacji

Data sporządzenia: 2021-06-24

Data zatwierdzenia: 2021-09-30

Danuta Domańska-Adamek

Wacław Czakon
Zofia Jaroszyk
Marzena Małaczyńska Andrzejewska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości