

Fundacja "Mam Serce"

Dodatkowe informacje i objaśnienia za okres od stycznia 2022r. do grudnia 2022r.

1. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

1.1 Rzeczowe aktywa trwałe

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych			
	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	5 824,28	9 109,17	14 933,45
Zmiany w ciągu roku	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	5 824,28	9 109,17	14 933,45
Amortyzacja na początek okresu	5 824,28	9 109,17	14 933,45
Zmiany w ciągu roku	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja na koniec okresu	5 824,28	9 109,17	14 933,45
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00

1.2 Wartości niematerialne i prawne

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych	
	Inne WNI
Wartość brutto na początek okresu	6 614,94
Zmiany w ciągu roku	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	6 614,94
Amortyzacja na początek okresu	6 614,94
Zmiany w ciągu roku	0,00
Amortyzacja na koniec okresu	6 614,94
Wartość netto na początek okresu	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00

1.3 Inwestycje krótkoterminowe

Zmiana wartości inwestycji	
	TFI
Wartość brutto na początek okresu	3 500 000,00
Zmiany w ciągu roku	-55 839,33
Wartość brutto na koniec okresu	3 444 160,67

1.4 Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie		
	Bieżący rok	Poprzedni rok
Wypłacone zaliczki na poczet leczenia podoopiecznych	265 969,09	2 190 451,49
Wartość netto	265 969,09	2 190 451,49

1.5 Wynik finansowy

Strata za 2022 rok zostanie pokryta w całości z zysków Fundacji z lat poprzednich.

1.6 Zobowiązania krótkoterminowe

Z tytułu		
	Bieżący rok	Poprzedni rok
Dostaw i usług	622 496,05	487 451,23
Podatków	5 444,00	0,00
Ubezpieczeń	14 118,99	0,00
Wynagrodzeń	369,00	0,00
Inne rozrachunki z pracownikami	1,50	0,00
Wartość netto	642 429,54	487 451,23

2. Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

	Bieżący rok	Poprzedni rok
Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	3 452 884,11	11 347 606,37
Przychody z działalności statutowej	3 452 884,11	11 345 606,37
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	3 452 884,11	11 345 606,37
Otrzymane darowizny pieniężne	2 772 454,26	10 629 466,84
Przychody 1% podatku	648 248,91	716 139,53
Zbiórki Facebook	3 335,71	0,00
Zbiórki publiczne	28 845,23	0,00
Przychody z działalności gospodarczej	0,00	2 000,00
działalność gospodarcza	0,00	2 000,00
Przychody finansowe	205 865,56	44 835,24
Pozostałe przychody	0,03	641,58

3. Informacje o strukturze kosztów

	Bieżący rok	Poprzedni rok
Koszty podstawowej działalności operacyjnej	5 182 616,27	5 010 822,69
Koszty działalności statutowej	4 501 995,36	5 001 222,17
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	4 501 995,36	5 001 222,17
koszty działalności statutowej finansowane z darowizn	3 919 712,42	4 719 915,49
koszty działalności statutowej finansowane z 1%	582 282,94	281 306,68
Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
działalność gospodarcza	0,00	0,00
Koszty administracyjne	680 620,91	9 600,52
Koszty finansowe	55 839,33	12 637,88
Pozostałe koszty	353,15	101,46

4. Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposoby wydatkowania tych środków

Przychody i koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposoby ich wydatkowania	Bieżący rok	Poprzedni rok
Przychody z tytułu 1% podatku	648 248,91	716 139,53
Koszty kampanii informacyjnej lub reklamowej związanej z pozyskiwaniem 1% podatku	0,00	0,00
Wydatkowanie środków z 1% podatku	582 282,94	281 306,68
- koszty z tytułu prowadzenia nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	582 282,94	281 306,68
- koszty z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
- koszty administracyjne	0,00	0,00
- pozostałe koszty	0,00	0,00

5. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	70 906,55	0,00
a. zwiększenia	0,00	0,00
- z zysku	0,00	
- inne	0,00	
b. zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty		
- inne		
2. Stan na koniec okresu obrotowego	70 906,55	0,00

6. Pozostałe informacje niewymienione w punktach powyżej, mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej Fundacji SMA

6.1

Począwszy od roku 2022 koszty administracyjne ujmowane są na wydzielonych kontach księgowych, natomiast do końca 2021 roku koszty administracyjne były księgowane w ramach kosztów działalności statutowej nieodpłatnej i tak zostały wykazane w sprawozdaniu. Stąd różnica pomiędzy kwotą kosztów administracyjnych wykazanych w rachunku zysków i strat za 2021 a kwotą kosztów administracyjnych wykazanych w rachunku zysków i strat za 2022 wynosi 671.020,39 zł. Tak duża różnica nie jest spowodowana nagłym pojawieniem się kosztów administracyjnych a jedynie zmianą sposobu ich prezentacji. Zmiana ta pozostaje bez wpływu na wynik finansowy stąd nie dokonano przekształcenia danych. Kwota kosztów administracyjnych jaką Fundacja jest w stanie ustalić na podstawie ZOIS za 2021 wynosi 507.062,04 zł.

6.2

Przed zatwierdzeniem sprawozdania finansowego za 2022 rok, zostały ujawnione dokumenty mające istotny wpływ na wynik finansowy, stąd sprawozdanie sporządzono ponownie dnia 26.06.2023r.

Warszawa, 26.06.2023r.

Sporządził:

Anna Michalak