

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

MIĘDZYKARODOWE STOWARZYSZENIE POMOCY "SŁYSZĘ SERCE" SKARBOWA 28 91- 473 ŁÓDŹ ŁÓDŹ ŁÓDZKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

bez ograniczeń

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2021 - 31.12.2021

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 finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji 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

Księgowość Stowarzyszenia prowadzona jest w oparciu o zakładowy plan kont opracowany z uwzględnieniem zasad wynikających z ustawy o rachunkowości:

- rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęto zasady rachunkowości zgodne ze znowelizowaną ustawą z dnia 20 września 1994r. o rachunkowości, z późniejszymi zmianami w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Stosowano następujące metody wyceny:

1. należności i zobowiązania długoterminowe, których wycena podlegałaby aktualizacji, w Stowarzyszeniu nie występują.
2. należności oraz zobowiązania krótkoterminowe wykazano w sprawozdaniu w wartości nominalnej. Zobowiązania nie uregulowane na dzień bilansowy wykazano w kwocie wymagającej, a należności w kwocie wymaganej zapłaty, łącznie z ewentualnymi odsetkami zwróci.
3. dla rozliczenia kosztów realizacji zadań statutowych Stowarzyszenie ewidencjonuje koszty na kontach zespołu "5"

- Dla każdej dotacji stosuje odrębne konto analityczne i konta subanalityczne, niezbędne do właściwego rozliczenia dotacji i sporządzenia jednostkowych sprawozdań finansowych.

- Jednostka przyjmuje zasadę rozliczania kosztów realizacji poszczególnych programów do wysokości poniesionych wydatków w roku obrotowym, nie większych jednak niż, otrzymane w roku obrotowym środki pieniężne /dotacje/. Jeśli poniesione koszty realizacji zadań statutowych w roku obrotowym są niższe niż otrzymane środki pieniężne jednostka rozlicza tą nadwyżkę jako rozliczenia międzyokresowe, rozliczaną w roku, w którym następuje ostateczne rozliczenie programu objętego dotacją.

- Koszty administracyjne jednostka ewidencjonuje na koncie 550 w podziale na poszczególne rodzaje kosztów.

4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne:

- okres ekonomicznej użyteczności

- okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego pokrywa się z okresem przyjętym do ustalenia stawki podatkowej dla dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych,

- na dzień przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania ustala się, stawkę oraz metodę amortyzacji. Dla dokonania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych,

- w jednostce stosowana jest liniowa metoda amortyzacji.

Składniki majątkowe o niskiej jednostkowej wartości, nie przekraczającej 3.500 zł są odpisywane bezpośrednio w miesiącu zakupu, w koszty co pozwala na zaliczenie ich do określonej kategorii kosztów projektu, którego dotyczą,

- składniki majątkowe o wartości jednostkowej powyżej 3.500 zł i przewidywanym okresie użytkowania powyżej 1 roku, wprowadza się do ewidencji środków trwałych i umarza zgodnie z obowiązującymi przepisami dokonując stosownych odpisów w celu uwzględnienia utraty ich wartości.

Data sporządzenia: 2022-06-30

Data zatwierdzenia: 2022-09-16

Ewa Zommer

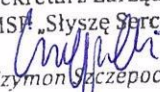


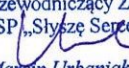
Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Marta Biniek
Elżbieta Górską
Marcin Urbanik
Tadeusz Adamus
Szymon Szczepocki

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

MIĘDZYNARODOWE
STOWARZYSZENIE POMOCY
"Słyszę Serce"
91-473 Łódź, ul. Skarbowa 28
NIP 727-11-83-890 REGON 470743180
BNP Paribas Bank 89 1750 1093 0000 0000 0151 5004
KRS 0000065400

Sekretarz Zarządu
MSP „Słyszę Serce”

Szymon Szczepocki

V-ce Przewodniczący Zarządu
MSP „Słyszę Serce”

Marcin Urbanik

Skarbnik Zarządu
MSP „Słyszę Serce”

Tadeusz Adamus

Przewodnicząca Zarządu
MSP „Słyszę Serce”

Marta Biniek

V-ce Przewodnicząca Zarządu
MSP „Słyszę Serce”

Elżbieta Górską

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2021-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	27 769,70	27 769,70
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	27 769,70	27 769,70
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	107 189,08	175 751,23
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	10 631,16	33 610,99
III.	Inwestycje krótkoterminowe	96 557,92	142 140,24
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	134 958,78	203 520,93
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	45 605,57	123 282,32
I.	Fundusz statutowy	86 099,34	86 099,34
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-40 493,77
IV.	Zysk (strata) netto	-40 493,77	77 676,75
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	89 353,21	80 238,61
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	27 083,36	17 968,76
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	62 269,85	62 269,85
	PASYWA razem	134 958,78	203 520,93

Data sporządzenia: 2022-06-30

Data zatwierdzenia: 2022-09-16

Ewa Zommer



Marta Biniak
Elżbieta Górską
Marcin Urbanik
Tadeusz Adamus
Szymon Szczepocki

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

MIĘDZYNARODOWE
STOWARZYSZENIE POMOCY
"Słyszę Serce"

91-473 Łódź, ul. Skarbowa 28

NIP 727-11-83-890 REGON 470743180

BNP Paribas Bank 89 1750 1093 0000 0000 0151 5004

KRS 0000065400

V-ce Przewodnicząca Zarządu
MSP „Słyszę Serce”

Elżbieta Górską

Przewodnicząca Zarządu
MSP „Słyszę Serce”

Marta Biniak

V-ce Przewodniczący Zarządu
MSP „Słyszę Serce”

Marcin Urbanik

Sekretarz Zarządu
MSP „Słyszę Serce”

Szymon Szczepocki

Skarbnik Zarządu
MSP „Słyszę Serce”

Tadeusz Adamus

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 904 175,75	1 971 536,78
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 904 175,75	1 971 536,78
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	1 857 687,54	1 893 860,03
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 857 687,54	1 849 978,72
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	43 881,31
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	46 488,21	77 676,75
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	86 981,98	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-40 493,77	77 676,75
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-40 493,77	77 676,75
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-40 493,77	77 676,75

Data sporządzenia: 2022-06-30

Data zatwierdzenia: 2022-09-16

Ewa Zommer

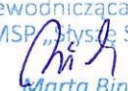


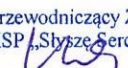
Marta Biniek
Elżbieta Górka
Marcin Urbanik
Tadeusz Adamus
Szymon Szczepocki

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

MIĘDZYNARODOWE
STOWARZYSZENIE POMOCY
"SŁYSZĘ SERCE"
91-473 Łódź, ul. Skarbowa 28
NIP 727-11-83-890 REGON 470743180
BNP Paribas Bank 89 1750 1093 0000 0000 0151 5004
KRS 0000065400

Przewodnicząca Zarządu
MSP „Słyszę Serce”

Marta Biniek

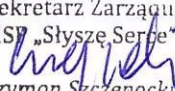
V-ce Przewodniczący Zarządu
MSP „Słyszę Serce”

Marcin Urbanik

V-ce Przewodnicząca Zarządu
MSP „Słyszę Serce”

Elżbieta Górka

Skarbnik Zarządu
MSP „Słyszę Serce”

Tadeusz Adamus

Sekretarz Zarządu
MSP „Słyszę Serce”

Szymon Szczepocki

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

Pozycja Bilansu B.III- Inne zobowiązania – 17 968,76 zł – obejmuje zobowiązania (w tym z tytułu wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych), które regulowano zgodnie z terminami zapłat i wypłat w styczniu 2022 r.

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. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

W roku obrotowym Stowarzyszenie:

- nie posiadało gruntów w użytkowaniu wieczystym;
- nie posiadało środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów leasingowych, najmu, itp.;
- nie posiadało zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli;
- nie był tworzony kapitał zapasowy i kapitały rezerwowe;
- nie omówiono zagadnień dotyczących grup kapitałowych, gdyż nie wystąpiły one w roku obrotowym;
- nie omówiono zagadnień dotyczących łączenia spółek, gdyż nie wystąpiły one w roku obrotowym.

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

Ogólna wartość przychodów z działalności statutowej Stowarzyszenia w 2021 roku wynosiła 1 971 536,78 zł.

Na w/w przychody składają się:

1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego w kwocie 1 971 536,78 zł, w tym:

- Przychody na rzecz Niepublicznego Przedszkola Integracyjnego "Słyszę Serce" – 757 597,39 zł
- Przychody na rzecz Socjoterapeutycznego Klubu Środowiskowego KAZIK – 33 835,00 zł
- Przychody na rzecz Warsztatu Terapii Zajęciowej "Słyszę Serce" – 747 310,80 zł
- Programy i projekty okresowe – 276 195,96 zł
- Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych – 17 515,30 zł
- Pozostałe (darowizny, wpłaty od lokatorów mieszkań chronionych, aukcje, amortyzacja) – 138 832,33 zł
- Składki brutto określone statutem - 250,00 zł

2. Przychody finansowe – 0,00 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem.

1. Koszty organizacji w okresie sprawozdawczym z tytułu prowadzenia:

- nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego – 1 893 860,03 zł

2. Świadczenia pieniężne – 1 893 860,03 zł

Na koszty działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego w wysokości 1 893 860,03 zł, składają się:

- koszty realizacji umów wieloletnich – 1 574 649,35 zł
- koszty realizacji projektów okresowych – 275 329,37 zł
- koszty administracyjne – 43 881,31 zł

Zostały one zaprezentowane w rachunku zysków i strat sporządzone w/g załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości, tj. jako suma kosztów realizacji umów wieloletnich, kosztów realizacji projektów okresowych, kosztów administracyjnych i kosztów finansowych według ewidencji analitycznej.

Stowarzyszenie poniosło koszty z tytułu prowadzenia działalności statutowej:

- zużycie materiałów i energii w kwocie 368 270,50 zł
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w kwocie 1 406 188,22 zł
- usługi w kwocie 100 900,31 zł
- pozostałe koszty w kwocie 18 011,00 zł
- podatki i opłaty w kwocie 490,00 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz podstawowy Stowarzyszenia określa źródła finansowania aktywów i wydzielony jest dla realizacji poszczególnych zadań statutowych.

W stosunku do roku ubiegłego nastąpiło zwiększenie funduszu statutowego o kwotę różnicy między przychodami a kosztami za rok 2020 wdl. wyliczenia:

1. stan na początek roku obrotowego – 86 099,34 zł
2. zwiększenia – 0,00 zł
3. zmniejszenia – 0,00 zł
4. stan na koniec okresu obrotowego – 86 099,34 zł

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

Międzynarodowe Stowarzyszenie Pomocy „Słysz Serce” od 30.09.2010 r. posiada status organizacji pożytku publicznego.

Stan uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w 2021 roku prezentował się następująco:

- stan środków na dzień 01.01.2021 r. – 13 099,42 zł
- przychody / wpływy – 17 515,30 zł

- koszty / wydatki – 0,00 zł (nieodpłatna działalność statutowa – koszty administracyjne)

- stan środków na dzień 31.12.2021 r. – 30 614,72 zł

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

Na dzień sporządzenia sprawozdania Zarządowi Międzynarodowego Stowarzyszenia Pomocy "Słyszę Serce" nie są znane okoliczności, wskazujące na niepewność kontynuowania dalszej działalności Stowarzyszenia.

Zarząd Międzynarodowego Stowarzyszenia Pomocy "Słyszę Serce" nie posiada żadnych informacji, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej oraz wynik finansowy jednostki.

Data sporządzenia: 2022-06-30

Data zatwierdzenia: 2022-09-16

Ewa Zommer



Marta Biniak
Elżbieta Górską
Marcin Urbanik
Tadeusz Adamus
Szymon Szczepocki

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

MIĘDZYNARODOWE
STOWARZYSZENIE POMOCY
"Słyszę Serce"
91-473 Łódź, ul. Skarbowa 28
NIP 727-11-83-890 REGON 470743180
BNP Paribas Bank 89 1750 1093 0000 0000 0151 5004
KRS 0000065400

Skarbnik Zarządu
MSP „Słyszę Serce”
Tadeusz Adamus

V-ce Przewodniczący Zarządu
MSP „Słyszę Serce”
Marcin Urbanik

Przewodnicząca Zarządu
MSP „Słyszę Serce”
Marta Biniak

Sekretarz Zarządu
MSP „Słyszę Serce”
Szymon Szczepocki

V-ce Przewodnicząca Zarządu
MSP „Słyszę Serce”
Elżbieta Górską