

# FUNDACJA "MAŁY BOHATER"

## Sprawozdanie finansowe za okres od **01.01.2020** do **31.12.2020**

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Dane jednostki

Nazwa: FUNDACJA "MAŁY BOHATER"  
Siedziba: Janusza Meissnera 6C/2, 80-462 Gdańsk

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

8560Z, 5811Z, 6312Z, 6820Z, 8510Z, 8891Z, 8551Z, 8552Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 584267779

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000715373

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

### 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

### 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

### 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

### 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

### 7. Polityka rachunkowości

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

1. Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane linowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

#### 2. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się nadwyżkę pierwszej opłaty nad opłatą roczną w przypadku otrzymania prawa od gminy wartości prawa zgodnie z decyzją wydaną przez gminę w chwili jego nadania. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty

wartości.

Przeszacowanie ma miejsce na podstawie odrębnych przepisów. Wynik przeszacowania odnoszony jest na kapitał z aktualizacji wyceny. Po sprzedaży środka trwałego, kwota pozostała w kapitale z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądu, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie,

że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad początkową wartość pierwotnie w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. W Spółce przyjęto, że okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych pokrywa się z okresem przyjętym dla celów podatku dochodowego – wg wykazu rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącego załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zgodnie z tym wykazem przyjęty w Spółce okres ekonomicznej użyteczności dla środków trwałych kształtuje się następująco:

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej od 10 do 66 lat

Urządzenia techniczne i maszyny od 3 do 14 lat

Środki transportu do 5 lat

Inne środki trwałe od 5 do 10 lat

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 10 tys. PLN

odnoszone są jednorazowo w koszty.

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

#### 4. Inwestycje

##### 4.1. Inwestycje w nieruchomości

Inwestycje w nieruchomości wyceniane są – według ceny nabycia pomniejszonej o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do inwestycji w nieruchomości obejmujących inwestycje w grunty, prawo wieczystego użytkowania oraz budynki i budowle zalicza się także nieruchomości, których spółka nie użytkuje na własne potrzeby, ale które zostały nabyte lub wytworzone w celu przyniesienia korzyści w postaci przyrostu wartości oraz przychodów z wynajmu.

4.2. Inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych)

Inwestycje krótkoterminowe z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych wyceniane się według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej.

Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych wycenionych według cen (wartości) rynkowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

##### 5. Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Cena sprzedaży netto jest to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, opusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika do sprzedaży i



dokonaniem tej sprzedaży.

Produkcja w toku jest wyceniana i ustalana następująco:

a) dla usług budowlano-montażowych o okresie realizacji do 3 miesięcy według bezpośrednich kosztów wytworzenia, tj. w wartości zużytych materiałów bezpośrednich, kosztów robocizny bezpośredniej lub usług obcych związanych bezpośrednio z produkcją i innych kosztów poniesionych w związku z doprowadzeniem produktu do postaci i miejsca, w jakich znajduje się w dniu wyceny,

b) dla usług budowlano-montażowych o okresie realizacji od 3 do 6 miesięcy według kosztów wytworzenia, ustalonych jako koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu,

c) przychody z wykonania niezakończonych usług, w tym budowlanej, o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonywanej na dzień bilansowy w stopniu istotnym, w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego – po odliczeniu przychodów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych – ustala się proporcjonalnie do stopnia jej zaawansowania. Stopień zaawansowania mierzy się na podstawie obmiaru wykonanych prac.

6. Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy opis aktualizacyjny.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

7. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

8. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczy one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

9. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. W przypadku wykupu udziałów kwota zapłaty za udziały obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji udziałów własnych.

10. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółkę ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwykajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysokie prawdopodobieństwo, że wypienienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków usłabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

11. Kredyty bankowe i pożyczki

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/ pożyczki. Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki wyceniane

w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z naliczonymi, choć jeszcze nie wymagalnymi odsetkami.

**12. Koszty finansowania zewnętrznego**

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

**13. Odroczone podatek dochodowy**

W oparciu o art.37 ust.10 ustawy o rachunkowości, Spółka nie tworzy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dopóki jej sprawozdania finansowe nie będą objęte obowiązkiem badania i ogłaszania w myśl art. 64 ust.1 ustawy.

**14. Trwała utrata wartości aktywów**

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku, gdy uprzednio dokonano przeliczania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeznaczenia a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

**15. Uznawanie przychodów**

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wyliczyć.

**16. Sprzedaż towarów i produktów**

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

**17. Odsetki**

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia, jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

**Ustalenie wyniku finansowego:**

Wynik finansowy ustala się na poziomie wyniku netto.

**Sporządzenie sprawozdania finansowego:**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. Nr 76 z dnia 17 czerwca 2002 roku) [Ustawa].

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

Zgodnie z Art. 64.1 ustawy o rachunkowości, Fundacja jest zwolniona z obowiązku sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych.

**Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

Zgodnie z Art. 64.1 ustawy o rachunkowości, Fundacja jest zwolniona z obowiązku sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów



pieniężnych.

## 8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

### CEL DZIAŁANIA

FUNDACJA REALIZUJE NASTĘPUJĄCE CELE:

1. DZIAŁALNOŚĆ NA RZECZ RODZINY, RODZICIELSTWA, UPOWSZECHNIANIA I OCHRONY PRAW DZIECKA;
2. POMOC SPOŁECZNA, SZCZEGÓLNIIE W POSTACI POMOCY RODZINOM W TRUDNEJ SYTUACJI;
3. WSPIERANIE ROZWOJU DZIECI I MŁODZIEŻY;
4. WSPIERANIE RODZIN PRZEŻYWAJĄCYCH TRUDNOŚCI W WYPEŁNIANIU FUNKCJI OPIEKUŃCZO WYCHOWAWCZYCH ORAZ SYSTEMU PIECZY ZASTĘPCZEJ;
5. PODEJMOWANIE DZIAŁAŃ MAJĄCYCH NA CELU PRZECIWDZIAŁANIE UZALEŻNIENIOM I PATOLOGIOM SPOŁECZNYM;
6. TWORZENIE SYSTEMU POMOCY DZIECIOM I ICH RODZINOM;
7. PRZECIWDZIAŁANIA WYKLUCZENIU I NIEDOSTOSOWANIU SPOŁECZNEMU DZIECI I MŁODZIEŻY;
8. ORGANIZOWANIE WYPOCZYNKU I CZASU WOLNEGO DZIECI I MŁODZIEŻY;
9. WYRÓWNYWANIE SZANS EDUKACYJNYCH, SPOŁECZNYCH;
10. TWORZENIE MIEJSC PRACY W SEKTORZE POMOCY SPOŁECZNEJ;

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

| Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|

### A. AKTYWA TRWAŁE

#### I. Wartości niematerialne i prawne

1. Koszty zakończonych prac rozwojowych
2. Wartość firmy
3. Inne wartości niematerialne i prawne
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne

#### II. Rzeczowe aktywa trwałe

1. Środki trwałe
  - a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)
  - b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
  - c) urządzenia techniczne i maszyny
  - d) środki transportu
  - e) inne środki trwałe
2. Środki trwałe w budowie
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie

#### III. Należności długoterminowe

1. Od jednostek powiązanych
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
3. Od pozostałych jednostek

#### IV. Inwestycje długoterminowe

1. Nieruchomości
2. Wartości niematerialne i prawne
3. Długoterminowe aktywa finansowe
  - a. w jednostkach powiązanych
    - udziały lub akcje
    - inne papiery wartościowe
    - udzielone pożyczki
    - inne długoterminowe aktywa finansowe
  - b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
    - udziały lub akcje
    - inne papiery wartościowe
    - udzielone pożyczki
    - inne długoterminowe aktywa finansowe
  - c. w pozostałych jednostkach
    - udziały lub akcje



|                                                                                                                 |                  |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| - inne papiery wartościowe                                                                                      |                  |                 |
| - udzielone pożyczki                                                                                            |                  |                 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                          |                  |                 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe                                                                               |                  |                 |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                                             |                  |                 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                                              |                  |                 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                              |                  |                 |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                                                                                       | <b>10 444,66</b> | <b>3 116,01</b> |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                                                |                  | <b>1 334,59</b> |
| 1. Materiały                                                                                                    |                  |                 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                |                  |                 |
| 3. Produkty gotowe                                                                                              |                  |                 |
| 4. Towary                                                                                                       |                  |                 |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi                                                                                 |                  | 1 334,59        |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                                           | <b>5,00</b>      | <b>144,86</b>   |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                                                                          |                  |                 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   |                  |                 |
| - do 12 miesięcy                                                                                                |                  |                 |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                                           |                  |                 |
| b) inne                                                                                                         |                  |                 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                    |                  |                 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   |                  |                 |
| - do 12 miesięcy                                                                                                |                  |                 |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                                           |                  |                 |
| b) inne                                                                                                         |                  |                 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek                                                                          | 5,00             | 144,86          |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   |                  |                 |
| - do 12 miesięcy                                                                                                |                  |                 |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                                           |                  |                 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 5,00             | 144,86          |
| c) inne                                                                                                         |                  |                 |
| d) dochodzone na drodze sądowej                                                                                 |                  |                 |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                                          | <b>10 439,66</b> | <b>1 537,56</b> |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                             | 10 439,66        | 1 537,56        |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                                    |                  |                 |
| - udziały lub akcje                                                                                             |                  |                 |
| - inne papiery wartościowe                                                                                      |                  |                 |
| - udzielone pożyczki                                                                                            |                  |                 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                         |                  |                 |
| b) w pozostałych jednostkach                                                                                    |                  |                 |
| - udziały lub akcje                                                                                             |                  |                 |
| - inne papiery wartościowe                                                                                      |                  |                 |



|                                                              |                  |                 |
|--------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| - udzielone pożyczki                                         |                  |                 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                      |                  |                 |
| c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                  | 10 439,66        | 1 537,56        |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach                   | 10 439,66        | 1 537,56        |
| - inne środki pieniężne                                      |                  |                 |
| - inne aktywa pieniężne                                      |                  |                 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                           |                  |                 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe               |                  | 99,00           |
| <b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ)<br/>PODSTAWOWY</b> |                  |                 |
| <b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>                             |                  |                 |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>                                          | <b>10 444,66</b> | <b>3 116,01</b> |

Fundacja "Mały Bohater"  
Prezes Zarządu  
*Maria Burczyk*

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*mgr Justyna Lenart*  
(Upr MF nr 69041/2015)

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

|                                                                                             |                  |                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>                                                          | <b>-6 460,98</b> | <b>1 091,15</b> |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy                                                             | 1 000,00         | 1 000,00        |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:                                                      | 91,15            |                 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 91,15            |                 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:                                        |                  |                 |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                   |                  |                 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                                                 |                  |                 |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                                |                  |                 |
| - na udziały (akcje) własne                                                                 |                  |                 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                            |                  | -833,91         |
| VI. Zysk (strata) netto                                                                     | -7 552,13        | 925,06          |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                         |                  |                 |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>                                            | <b>16 905,64</b> | <b>2 024,86</b> |
| I. Rezerwy na zobowiązania                                                                  |                  |                 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                         |                  |                 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                              |                  |                 |
| - długoterminowa                                                                            |                  |                 |
| - krótkoterminowa                                                                           |                  |                 |
| 3. Pozostałe rezerwy                                                                        |                  |                 |
| - długoterminowe                                                                            |                  |                 |
| - krótkoterminowe                                                                           |                  |                 |
| II. Zobowiązania długoterminowe                                                             |                  |                 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                                              |                  |                 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale        |                  |                 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek                                                              |                  |                 |
| a) kredyty i pożyczki                                                                       |                  |                 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                          |                  |                 |
| c) inne zobowiązania finansowe                                                              |                  |                 |
| d) zobowiązania wekslowe                                                                    |                  |                 |
| e) inne                                                                                     |                  |                 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                                                           | 16 905,64        | 2 024,86        |



|                                                                                                        |                  |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                                                         |                  |                 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:                                             |                  |                 |
| - do 12 miesięcy                                                                                       |                  |                 |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                                  |                  |                 |
| b) inne                                                                                                |                  |                 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                   |                  |                 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    |                  |                 |
| - do 12 miesięcy                                                                                       |                  |                 |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                                  |                  |                 |
| b) inne                                                                                                |                  |                 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek                                                                         | 16 905,64        | 2 024,86        |
| a) kredyty i pożyczki                                                                                  |                  |                 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                     |                  |                 |
| c) inne zobowiązania finansowe                                                                         |                  |                 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    | 5 077,61         | 574,86          |
| - do 12 miesięcy                                                                                       | 5 077,61         | 574,86          |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                                  |                  |                 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi                                                              |                  |                 |
| f) zobowiązania wekslowe                                                                               |                  |                 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 56,00            |                 |
| h) z tytułu wynagrodzeń                                                                                |                  |                 |
| i) inne                                                                                                | 11 772,03        | 1 450,00        |
| 4. Fundusze specjalne                                                                                  |                  |                 |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                                  |                  |                 |
| 1. Ujemna wartość firmy                                                                                |                  |                 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                     |                  |                 |
| - długoterminowe                                                                                       |                  |                 |
| - krótkoterminowe                                                                                      |                  |                 |
| <b>PASYWA RAZEM</b>                                                                                    | <b>10 444,66</b> | <b>3 116,01</b> |

Fundacja "Mały Bohater"  
Prezesa Zarządu

Maria Burczyk

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

mgr Justyna Lenart  
(Upr MFinr 69041/2015)



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

|                                                                                            |                    |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                           |                    |                    |
| - od jednostek powiązanych                                                                 |                    |                    |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                  |                    |                    |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) |                    |                    |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                              |                    |                    |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      |                    |                    |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                  | <b>133 963,21</b>  | <b>125 105,73</b>  |
| I. Amortyzacja                                                                             | 10 014,66          |                    |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                           | 24 450,69          | 23 432,29          |
| III. Usługi obce                                                                           | 13 442,70          | 14 811,76          |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 198,00             | 243,00             |
| - podatek akcyzowy                                                                         |                    |                    |
| V. Wynagrodzenia                                                                           | 78 811,11          | 72 151,69          |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 7 046,05           | 14 466,99          |
| - emerytalne                                                                               |                    |                    |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                            |                    |                    |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                             |                    |                    |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                                                 | <b>-133 963,21</b> | <b>-125 105,73</b> |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                   | <b>130 090,40</b>  | <b>126 068,00</b>  |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                  |                    |                    |
| II. Dotacje                                                                                | 117 524,30         | 119 488,00         |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                          |                    |                    |
| IV. Inne przychody operacyjne                                                              | 12 566,10          | 6 580,00           |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                      |                    |                    |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                |                    |                    |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           |                    |                    |
| III. Inne koszty operacyjne                                                                |                    |                    |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                 | <b>-3 872,81</b>   | <b>962,27</b>      |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                              | <b>0,01</b>        | <b>30,23</b>       |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                   |                    |                    |
| a) od jednostek powiązanych, w tym:                                                        |                    |                    |



|                                                                         |                  |               |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                  |                  |               |
| b) od jednostek pozostałych, w tym:                                     |                  |               |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                  |                  |               |
| II. Odsetki, w tym:                                                     |                  |               |
| - od jednostek powiązanych                                              |                  |               |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                 |                  |               |
| - w jednostkach powiązanych                                             |                  |               |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych                           |                  |               |
| V. Inne                                                                 | 0,01             | 30,23         |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                              | <b>3 679,33</b>  | <b>67,44</b>  |
| I. Odsetki, w tym:                                                      | 4,30             |               |
| - dla jednostek powiązanych                                             |                  |               |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                |                  |               |
| - w jednostkach powiązanych                                             |                  |               |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych                          |                  |               |
| IV. Inne                                                                | 3 675,03         | 67,44         |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                  | <b>-7 552,13</b> | <b>925,06</b> |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                             |                  |               |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> |                  |               |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                   | <b>-7 552,13</b> | <b>925,06</b> |

Fundacja "Mały Bohater"  
Prezes Zarządu

*Mania Burozyk*

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Justyna Lenart*  
(Upr MF nr 59041/2015)

## PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

**mgr Justyna Lenart**  
(Upr MF nr 69041/2015)

**Fundacja "Mały Bohater"**  
**Prezes Zarządu**

**Małgorzata Burczyk**



## INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

1 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH  
UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

W roku obrotowym nie zaszły żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

2 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU  
BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

W niniejszym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2020 zostały  
uwzględnione wszystkie znaczące zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym,  
tj. po 31 grudnia 2020 roku.

3 ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W roku obrotowym 2020 nie nastąpiły zmiany zasad prowadzenia rachunkowości  
Fundacji

4 PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE  
SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY.

Niniejsze sprawozdanie finansowe jest porównywalne z poprzednim rokiem  
2019.

KAPITAŁY

Na dzień bilansowy kapitał założycielski Fundacji wynosił 1.000,00 złotych

5 PODZIAŁ ZYSKU/ POKRYCIE STRATY

W 2020 roku wynik Fundacji wyniósł 7.552,13zł straty, która zostanie pokryta  
z przyszłych dochodów Fundacji.

6 INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI  
ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA  
W ROKU NASTĘPNYM

W roku obrotowym 2020 Fundacja nie zaniechała rodzaju działalności.

7 INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY  
ZAWODOWE

W roku obrotowym 2020 Fundacja zatrudniała dwóch pracowników na umowę o  
pracę na stanowisku kierownika i jednego wychowawców.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Justyna Lenart*  
(Upr MF nr 69041/2015)

Fundacja "Mały Bohater"  
Prezes Zarządu

*Maria Burczyk*