

Sprawozdanie Finansowe Fundacji Mam Serce

OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2013

SPIS TREŚCI:

- I. BILANS
- II. RACHUNEK WYNIKÓW
- III. INFORMACJA DODATKOWA

Podpisy członków Zarządu

Małgorzata Karciniak

J. Borkowa

mgr D. Gępczyk

(osoba sporządzająca sprawozdanie
Warszawa 31.03.2014)

Fundacja Mam Serce
 ul.Wiła Stwosza 12
 02-661 Warszawa
 NIP:521 358-17-79
 REGON: 142538086

BILANS NA DZIEŃ 31-12-2013

AKTYWA	na 31.12.2013	na 31.12.2012
	PLN	PLN
A. MAJĄTEK TRWAŁY	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowy majątek trwały	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozl.międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	551 621,14	220 836,42
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	23,87	17 768,64
1. Z tyt.dostaw i usług	0,00	17 768,64
2. Z tyt.podatków, dot., ceł, ZUS itp..	0,00	0,00
3. Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	23,87	0,00
5. Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	551 597,27	203 067,78
1. Środki pieniężne	551 597,27	203 067,78
2. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozl.międzyokresowe	0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW	551 621,14	220 836,42

PASywa	na 31.12.2013	na 31.12.2012
	PLN	PLN
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	428 855,69	205 840,40
I. Kapitał (fundusz)statutowy	70 906,55	70 906,55
II. Kapitał (fundusz) gospodarczy	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	357 949,14	134 933,85
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	122 765,45	14 996,02
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	122 765,45	14 996,02
1. Z tyt.dostaw i usług	120 798,45	14 996,02
2. Z tyt.podatków, dot., ceł, ZUS itp..	1 967,00	0,00
3. Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
4. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
5. Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
SUMA PASYWÓW	551 621,14	220 836,42

Warszawa dnia : 31.03.2014

Kamila Karcuchowska
J. Kostecki

sup B. Gęzowski
 (osoba sporządzająca sprawozdanie)

Fundacja Mam Serce
 ul. Wita Stwosza 12
 02-661 Warszawa
 NIP: 521 358-17-79
 REGON: 142538086

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Okres od 01.01.2013-31.12.2013

	na 31.12.2013	na 31.12.2012
A. PRZYCHODY NETTO Z DZIAŁALNOŚCI I ZRÓWNANE Z NIMI	2 308 902,25	1 552 242,43
I. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	2 031 259,25	1 552 242,43
II. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00
III. Pozostałe przychody z działalności statutowej	277 643,00	0,00
IV. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI	1 832 547,00	1 368 280,26
I. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	1 711 071,16	1 368 280,26
II. Koszty działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00
III. Pozostałe koszty działalności statutowej	121 475,84	0,00
IV. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	476 355,25	183 962,17
D. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	111 732,26	30 836,13
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	6 294,72	25,40
III. Usługi obce	36 684,54	4 188,63
IV. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	66 625,00	26 290,00
V. Podatki i opłaty	582,00	332,10
VI. Pozostałe koszty	1 546,00	0,00
E. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI	364 622,99	153 126,04
F. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	251,60	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinans. aktywów	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	251,60	0,00
G. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	3 502,83	1,99
I. Strata ze zbycia niefinans. aktywów	0,00	0,00
II. Aktualizacja wart. aktywów niefin.	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	3 502,83	1,99
H. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	361 371,76	153 124,05
I. PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
J. KOSZTY FINANSOWE	3 422,62	18 190,20
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	3 422,62	18 190,20
K. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI	357 949,14	134 933,85
L. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
M. ZYSK (STRATA) BRUTTO	357 949,14	134 933,85
N. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
O. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA	0,00	0,00
P. ZYSK (STRATA) NETTO	357 949,14	134 933,85

Warszawa dnia : 20.03.2014

[Signature]
 Zuzanna Gębler

[Signature]
 Katarzyna Karciszek

INFORMACJA DODATKOWA

1. Informacje porządkowe.

Sprawozdanie finansowe **Fundacji Mam Serce** z siedzibą w **Warszawie 02-661, ul. Wita Stwosza 12**

Fundacja dokonała wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w dniu **16.08.2010** roku pod numerem **KRS .0000362564**.
Fundacja została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców dnia 23.01.2013.

Czas trwania Fundacji zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

Przedmiotem działalności Fundacji jest:

- ✓ Działalność w zakresie ochrony zdrowia i ratowania życia dzieci znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji życiowej lub materialnej.
- ✓ Udzielanie pomocy szpitalom i placówkom medycznym w zakresie ochrony zdrowia i ratowania życia dzieci znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji życiowej lub materialnej.
- ✓ Udzielanie pomocy placówkom wychowawczym, oświatowym i opiekuńczym w zakresie opieki nad dziećmi znajdującym się w szczególnie trudnej sytuacji życiowej lub materialnej.
- ✓ Udzielanie pomocy dzieciom znajdującym się w szczególnie trudnej sytuacji życiowej.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych.

Fundacja prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2013 roku i kończący się 31.12.2013 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

3. Stosowane metody i zasady rachunkowości oraz metody wyceny aktywów i pasywów.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości oraz odrębnych przepisów regulujących zasady gospodarki finansowej fundacji.

Fundacja sporządza sprawozdanie w formie uproszczonej określonej przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów dla jednostek nie prowadzących działalności gospodarczej.

Wynik finansowy Fundacji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

4. Rachunek wyników

Fundacja sporządza rachunek zysków i starta w wersji kalkulacyjnej.

5. Bilans

- 5.1. Rzeczowe aktywa trwałe** – wykazuje się zaliczone do aktywów trwałych: środki trwałe, środki trwałe w budowie wycenione wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 5.2. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych** – wykazuje się materiały i towary wycenione wg cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- 5.3. Należności krótkoterminowe** – wykazuje się należności z tytułu dostaw i usług bez względu na termin ich zapłaty oraz pozostałe należności wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Należności wycenione są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.
- 5.4. Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej. Obejmują one środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych oraz tzw. środki pieniężne w drodze.
- 5.5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** – wykazuje się czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów trwające nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.
- 5.6. Fundusz statutowy** – wykazuje się w wysokości określonej w statucie.
- 5.7. Wynik finansowy netto za rok obrotowy** – wykazuje się różnicą pomiędzy przychodami a kosztami za dany rok obrotowy.
- 5.8. Inne zobowiązania** – wykazuje się zobowiązania z tytułu dostaw i usług bez względu na termin płatności oraz pozostałe zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, rozrachunków z pracownikami i rozrachunków publicznoprawnych o okresie wymagalności do 12 miesięcy. Zobowiązania te wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
- 5.9. Inne rozliczenia międzyokresowe** – wykazuje się stan biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości kosztów dotyczących roku obrotowego, a zafakturowanych w roku następnym.
- 5.10. Wycena transakcji w walutach obcych**
Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:
kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2013

średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs, w przypadku pozostałych operacji.

5.11. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

W okresie sprawozdawczym Fundacja została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców lecz nie prowadziła działalności gospodarczej w 2013 roku .

Ponieważ Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej, bilans i rachunek wyników sporządzono w sposób uproszczony, zgodnie z przepisami Rozporządzenia w sprawie sprawozdań dla jednostek nie prowadzących działalności gospodarczej.

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA O BILANSIE

1. Rzeczowe aktywa trwałe

W Fundacji rzeczowe aktywa trwałe nie wystąpiły.

2. Informacja o należnościach

Należności o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
Razem należności	0,00	0,00
Należności o okresie spłaty poniżej 12 miesięcy	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
Razem należności	17 768,64	23,87
1. Z tyt. dostaw i usług	17 768,64	0,00
2. Z tyt. podatków, dot., ceł, ZUS itp.	0,00	0,00
3. Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	23,87

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2013

3. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

W Fundacji nie wystąpiły.

4. Informacje o strukturze kapitału (funduszu) własnego

Kapitał (fundusz) własny	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
Kapitał (fundusz)statutowy	70 906,55	70 906,55
Kapitał (fundusz) gospodarczy	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	134 933,85	357 949,14

5. Informacja o zobowiązania i rezerwach na zobowiązania

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 996,02	122 765,45
1. Z tyt. dostaw i usług	14 996,02	120 798,45
2. Z tyt. podatków, dot., ceł, ZUS itp..	0,00	1967,00
3. Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
4. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
5. Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Kwota zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2013 wynika z tego, że koszty dofinansowania operacji zagranicznych zostały ujęte w roku 2013 i rozliczone w sprawozdaniach ze zbiórek publicznych za ten rok a operacje zostały opłacone na początku roku 2014.

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA O RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem

Przychody razem	2 311 590,36 zł
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	2 031 259,25 zł
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	0,00 zł
3. Pozostałe przychody z działalności statutowej	277 643,00 zł
4. Przychody z działalności gospodarczej	0,00 zł
5. Pozostałe przychody operacyjne	251,60zł
6. Przychody finansowe	2 436,51 zł

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

Koszty razem	1 953 641,22zł
1. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	1 711 071,16 zł
2. Koszty działalności statutowej odpłatnej	0,00 zł
3. Pozostałe koszty działalności statutowej	121 475,84 zł
4. Koszty działalności gospodarczej	0,00 zł
5. Koszty administracyjne	111 732,26 zł
a) Amortyzacja	0,00 zł
b) Zużycie materiałów i energii	6 294,72 zł
c) Usługi obce	36 684,54 zł
d) Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	66 625,00 zł
e) Podatki i opłaty	582,00 zł
f) Pozostałe koszty	1 546,00 zł
6. Pozostałe koszty operacyjne	3 502,83 zł
7. Koszty finansowe	5 859,13 zł

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2013

1. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Proponuje się zwiększenie przychodu roku 2014 z uzyskanego zysk w 2013 roku.

2. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową

W 2013 roku nie udzielono żadnych gwarancji i poręczeń.

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

przychody statutowe	2 308 902,25
przychody z działalności gospodarczej	0,00
przychody finansowe i operacyjne	2 688,11
pozostałe przychody	0,00
przychody razem	2 311 590,36
koszty działalności statutowej	1 832 547,00
koszty administracyjne	111 732,26
koszty podatkowe operacyjne i finansowe	9 361,96
koszty razem	1 953 641,22
przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	2 436,51
koszty bilansowe nie stanowiące kosztów podatkowych	3,25
koszty podatkowe razem	1 953 637,97
przychody podatkowe razem	2 309 153,85
dochód	355 515,88
dochody wolne od podatku (statutowe)	355 515,88
przychody do opodatkowania	0,00
podatek	0

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2013

- 4. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby.**
Nie dotyczy.
- 5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.**
Nie wystąpiły.
- 6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe.**
Nie wystąpiły.
- 7. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych**
Nie wystąpiły.
- 8. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**
Nie wystąpiły.

INFORMACJE O PRACOWNIKACH

1. Przeciętne zatrudnienie w okresie sprawozdawczym, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	0
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0
Ogółem	0

- 2. Wynagrodzenia wypłacone z zysku osobom wchodzącym w skład organów zarządzających**
Nie dotyczy.
- 3. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta**
Nie dotyczy.