

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Za rok obrotowy 2012

I. Dane identyfikacyjne

1. Nazwa jednostki:

Fundacja Mam Serce

2. Siedziba jednostki:

ul. Wita Stwosza 12, 02-661 Warszawa

3. Podstawowy przedmiot działalności statutowej:

- 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.

4. Organ rejestrowy:

Krajowy Rejestr Sądowy - rejestr stowarzyszeń

5. Numer w rejestrze:

0000362564

II. Czas trwania działalności:

Działalność rozpoczęta 16.08.2010 roku, czas nieokreślony.

III. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012., dzień bilansowy 31.12.2012 r.

IV. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej Fundacji przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności.

V. Polityka rachunkowości

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje:
 - stawki amortyzacji zgodnie z prawem podatkowym
 - metody amortyzacji liniową
2. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej a środki dewizowe wg kursu średniego NBP.
3. Należności i zobowiązania,

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, według wartości godziwej.

Zobowiązania zagraniczne wycenia się na dzień bilansowy wg średniego kursu NBP.

Załączniki:

1. Bilans
2. Rachunek wyników
3. Dodatkowe informacje i objaśnienia

CZŁONEK ZARZĄDU

Monika Marcinkowska
Monika Marcinkowska

PREZES ZARZĄDU

Joanna Kostecka
Joanna Kostecka

CZŁONEK ZARZĄDU

Marcin Kostecki
Marcin Kostecki

FUNDACJA MAM SERCE

ul. Wita Stwosza 12, 02-661 Warszawa

NIP: 521-358-17-79

REGON: 142538086

BILANS na dzień 31.12.2012 r.

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

Wiersz	AKTYWA	Poprzedni okres	za 2012 rok	Wiersz	PASYWA	Poprzedni okres	za 2012 rok
1	2	3	4	1	2	3	4
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Fundusze własne	432 864,12	205 840,40
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz statutowy	70 906,55	70 906,55
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	361 957,57	134 933,85
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	361 957,57	142 585,85
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	437 561,89	220 836,42	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 697,77	14 996,02
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	60 986,40	17 768,64	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4 697,77	14 996,02
III	Inwestycje krótkoterminowe	376 575,49	203 067,78	1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Środki pieniężne	376 575,49	203 067,78	2	Inne zobowiązania	4 697,77	14 996,02
2	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	Suma bilansowa	437 561,89	220 836,42	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
					Suma bilansowa	437 561,89	220 836,42

Data sporządzenia: 31.03.2013 r.

CZŁONEK ZARZĄDU

Monika Marcinkowska
Monika Marcinkowska

PREZES ZARZĄDU

Joanna Kostecka
Joanna Kostecka

FUNDACJA MAM SERCE

ul. Wita Stwosza 12, 02-661 Warszawa

NIP: 521-358-17-79

REGON: 142538086

Rachunek wyników na dzień 31.12.2012 r.

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (Dz. U. 137poz. 1539)

Pozycja	Wyszczególnienie	Poprzedni okres	Kwota za rok obrotowy	
			2012	2011
1	2	3	4	5
A.	Przychody z działalności statutowej	1 262 147,40	1 552 242,43	
I.	Składki brutto określone statutem	0,00	0,00	
II.	Inne przychody określone statutem	1 262 147,40	1 552 242,43	
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	896 198,33	1 368 280,26	
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	365 949,07	183 962,17	
D.	Koszty administracyjne	4 084,01	30 836,13	
I.	Zużycie materiałów i energii	322,50	25,40	
II.	Usługi obce	3 166,41	4 188,63	
III.	Podatki i opłaty	595,10	332,10	
IV.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	26 290,00	
V.	Amortyzacja	0,00	0,00	
VI.	Pozostałe	0,00	0,00	
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	0,00	0,00	
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	1,13	1,99	
G.	Przychody finansowe	93,64	0,00	
H.	Koszty finansowe	0,00	18 190,20	
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	361 957,57	134 933,85	
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00	
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00	
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00	
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	361 957,57	134 933,85	
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	361 957,57	134 933,85	

PREZES ZARZĄDU

Joanna Kostecka
Joanna Kostecka

CZŁONEK ZARZĄDU

Monika Marcinkowska
Monika Marcinkowska

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2012

Rozdział I Aktywa bilansu

A. Aktywa trwałe

I. Wartości niematerialne i prawne, wartość 0,00 zł

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia i umarza metodą liniową. W bieżącym okresie nie wystąpiły.

II. Rzeczowe aktywa trwałe, wartość 0,00 zł

Fundacja zalicza do tej grupy aktywów środki trwałe, czyli składniki majątku będące jej własnością, kompletne i zdadne do użytkowania, przewidywane do wykorzystania w ramach działalności statutowej, o okresie użytkowania dłuższym niż rok.

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa użytkową posiadaną przy przyjęciu do używania. W bieżącym okresie nie wystąpiły.

III. Inwestycje długoterminowe, wartość 0,00 zł

W bieżącym okresie nie wystąpiły.

B. Aktywa obrotowe

I. Zapasy - nie występują

II. Należności krótkoterminowe 17 768,64 zł

Na kwotę tą składają się:

- zaliczka na rehabilitację podopiecznych w kwocie 100,00 zł
- zaliczka na turnus rehabilitacyjny w kwocie 3 609,58 zł

- zaliczka na promocje i reklamę 2 000,00 zł
- przedpłata na operację dla podopiecznych w wysokości 12 059,06 zł

III. Inwestycje krótkoterminowe

W tej grupie aktywów występują środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim NBP za koniec okresu sprawozdawczego

Środki pieniężne i inne aktywa finansowe	B.O. 01-01-2012	B.Z. 31-12-2012
1	2	3
- środki pieniężne na rachunku podstawowym PLN	40 187,93	53 700,61
- środki pieniężne na rachunkach zbiórki publicznej PLN	243 017,60	21 189,87
- środki pieniężne na rachunku EUR	93 369,96	127 979,30
- środki pieniężne na rachunku GBP	0,00	198,00
Wartość bilansowa (zł)	376 575,49	203 067,78

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

W bieżącym okresie nie wystąpiły.

Rozdział II Pasywa bilansu

A. Kapitał (fundusz) własny

Fundacja nie sporządza zmian w kapitale jako odrębnego dokumentu. Tu Fundacja przedstawia stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy.

Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz) 2011 rok	
	podstawowy	zapasowy
1. Stan na początek okresu	70 906,55	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) na koniec okresu (zł)	70 906,55	0,00

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

I. Zobowiązania długoterminowe 0,00 zł

W bieżącym okresie nie wystąpiły.

II. Zobowiązania krótkoterminowe 14 996,02 zł

Na kwotę tą składają się:

- zobowiązania z tytułu rehabilitacji i zakupu leków dla podopiecznych w kwocie 4 996,02 zł
- zobowiązanie za pobyt podopiecznego w klinice w wysokości 10 000,00 zł

III. Rozliczenia międzyokresowe przychodów 0,00 zł

W bieżącym okresie nie wystąpiły.

Rozdział III Wynik finansowy

I. Zestawienie kosztów.

	Wyszczególnienie	Rok poprzedni (zł)	Rok bieżący (zł)
I.1	Koszty: zbiórka publiczna 296/2010 na operacje serca	578 099,32	112 408,18
I.2	Koszty: zbiórka publiczna 296/2011 na operacje serca, ortopedyczne	0,00	138 548,62
I.3	Koszty: zbiórka publiczna 143/2011 na rehabilitacje i sprzęt medyczny	36 402,00	191 064,18
I.4	Koszty: zbiórka publiczna 49/2012 na leczenie operacyjne	0,00	431 730,11
I.5	Koszty: zbiórka publiczna 170/2011 na rehabilitacje i operacje	0,00	31 672,76
I.6	Koszty: zbiórka publiczna 27/2012 na rehabilitacje i operacje okulistyczne	0,00	45 652,54
I.7	Pozostałe koszty działalności statutowej finansowane z wpłat na działalność statutową, w tym:	318 099,01	417 203,57
I.7a	- turnusy rehabilitacyjne, rehabilitacja domowa	99 475,54	140 182,50
I.7b	- zakup leków	114 353,39	24 521,05

I.7b	- zakup sprzętu	114 353,39	61 033,94
I.7c	- darowizny rzeczowe	17 998,54	32 186,02
I.7c	- darowizny usług	81 032,40	61 992,00
I.7d	- koszty operacji	0,00	93 920,14
I.7d	- pozostałe koszty	5 239,14	798,22
I	Razem koszty działalności statutowej	896 198,33	1 368 280,26
II.1	Amortyzacja	0,00	0,00
II.2	Zużycie materiałów i energii	0,00	25,4
II.3	Usługi obce	3 166,41	4 188,63
II.4	Podatki i opłaty	595,10	332,10
II.5	Wynagrodzenia	0,00	26 290,00
II.6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
II.7	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
II	Razem koszty rodzajowe:	4 084,01	30 836,13
III	Koszty finansowe	0,00	18 308,57
IV	Koszty operacyjne	1,13	1,99
	Ogółem koszty:	900 283,47	1 417 426,95

II. Struktura przychodów

Głównym przychodem Fundacji są darowizny, dotacje i wpływy ze zbiorów publicznych.

Do przychodów finansowych Fundacja zalicza uzyskane odsetki od kapitału na rachunkach bankowych i różnice kursowe.

Lp.	Przychody otrzymane z tytułu:	Rok poprzedni (zł)	Rok bieżący (zł)
I.1	Przychody: zbiórka publiczna 296/2010 na operacje serca	620 580,00	0,00
I.2	Przychody: zbiórka publiczna 170/2011 na operacje ortopedyczne	96 834,96	0,00
I.3	Przychody: zbiórka publiczna 143/2011 na rehabilitacje	65 167,54	150 033,75

I.4	Przychody: zbiórka publiczna 296/2011 na leczenie operacyjne i rehabilitacja dla chorych z zespołem Aperta	121 846,51	0,00
I.5	Przychody: zbiórka publiczna 27/2012 na rehabilitacja i operacje okulistyczne	0,00	93 788,75
I.6	Przychody: zbiórka publiczna 49/2012 na leczenie operacyjne	0,00	436 235,54
I.7	Przychody na działalność ogólną, w tym:	357 718,39	371 976,07
I.7a	Darowizny osoby fizyczne	163 274,86	203 440,00
I.7b	Darowizny osoby prawne	95 600,00	213 434,80
I.7c	Darowizny rzeczowe i darowizny usług	98 843,53	93 352,02
I.7d	Nadwyżka przychodów nad kosztami 2011 rok	0,00	361 957,57
I	Razem przychody na działalność statutową	1 262 147,40	1 552 242,43
II	Przychody finansowe	93,64	118,37
III	Przychody operacyjne	0,00	0,00
	Ogółem przychody:	1 262 241,04	1 552 360,80

III. Dochód/Strata.

Razem przychody: 1 552 360,80 zł

Razem koszty: (-) 1 417 426,95 zł

Zysk: 134 933,85 zł

IV. Informacje dodatkowe.

1. Kurs przyjętych do wyceny na dzień bilansowy:

- waluta EUR: 4,0882

- waluta USD: 3,0996

2. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym: 2 osoby na umowę o dzieło

3. W roku obrotowym nie wypłacano wynagrodzenia członkom zarządu i organom nadzorczym.

Na tym dodatkowe informacje i objaśnienia zakończono.

CZŁONEK ZARZĄDU

Monika Marcinkowska
Monika Marcinkowska 5

PREZES ZARZĄDU

Joanna Kostecka
Joanna Kostecka