

Sprawozdanie Finansowe Fundacji Mam serce

OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2016

SPIS TREŚCI:

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

Donata Osica
.....
osoba sporządzająca sprawozdanie

Warszawa 28.04.2017 r.

Joanna Korkocińska
.....
Prezes Zarządu

INFORMACJA DODATKOWA

1. Informacje porządkowe.

Sprawozdanie finansowe **Fundacji Mam serce** z siedzibą w **Warszawie 02-678, ul. Szturmowa 9 lok. 4**

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 01.01.2016 roku i kończący się 31.12.2016 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 strat 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 publiczno-prawnych 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, średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba, że w

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2016

zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumentem ustalony został inny kurs, w przypadku pozostałych operacji.

5.11. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

W okresie sprawozdawczym od 01.01.2016 do 31.12.2016 Fundacja nie prowadziła działalności gospodarczej.

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

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA O BILANSIE

1. Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015
1. Wartości niematerialne i prawne	3 531,33	0,00
Środki trwałe	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015
1. Urządzenia techniczne i maszyny	5 824,28	0,00
2. Pozostałe środki trwałe	3 050,49	0,00

2. Umożnienie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Umożnienie środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Amortyzacja za rok 2016	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	5 824,28	0,00	0,00	5 824,28
2.	Pozostałe środki trwałe	0,00	3050,49	0,00	0,00	3050,49
	Razem	0,00	8 874,77	0,00	0,00	8 874,77

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2016

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Amortyzacja za rok 2016	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Programy komputerowe	0,00	3 531,33	0,00	0,00	3 531,33
	Razem	0,00	3 531,33	0,00	0,00	3 531,33

3. Informacja o należnościach

Należności o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015
Razem należności	0,00	0,00
Należności o okresie spłaty poniżej 12 miesięcy	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015
Razem należności	59 841,38	800,00
1. Z tyt. dostaw i usług	59 841,38	800,00
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	0,00

3. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

W Fundacji nie wystąpiły.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2016

4. Informacje o strukturze kapitału (funduszu) własnego

Kapitał (fundusz) własny	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015
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	1 323 191,97	572 949,03

5. Informacja o zobowiązania i rezerwach na zobowiązania

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	50 974,11	24 737,47
1. Z tyt. dostaw i usług	39 970,91	20 103,57
2. Z tyt. podatków, dot., ceł, ZUS itp..	11 003,20	4 633,90
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 31.12.2016 wynika z faktu, iż koszty dofinansowania operacji zagranicznych zostały ujęte w roku 2016, a operacje zostały opłacone na początku roku 2017.

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	4 573 972,01 zł
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	3 875 661,43 zł
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	0,00 zł
3. Pozostałe przychody z działalności statutowej	697 397,97 zł
4. Przychody z działalności gospodarczej	0,00 zł
5. Pozostałe przychody operacyjne	40,01 zł
6. Przychody finansowe	872,60 zł

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

Koszty razem	3 250 780,04 zł
1. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	2 532 408,84 zł
2. Koszty działalności statutowej odpłatnej	0,00 zł
3. Pozostałe koszty działalności statutowej	311 142,44 zł
4. Koszty działalności gospodarczej	0,00 zł
5. Koszty administracyjne	403 427,61 zł
a) Amortyzacja	12 406,10 zł
b) Zużycie materiałów i energii	7 114,19 zł
c) Usługi obce	108 009,84 zł
d) Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	265 815,28 zł
e) Podatki i opłaty	490,00 zł
f) Pozostałe koszty	9 592,20 zł
6. Pozostałe koszty operacyjne	0,02 zł
7. Koszty finansowe	3 801,13 zł

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2016

1. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Proponuje się zwiększenie przychodu roku 2017 z uzyskanego zysku w 2016 roku.

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

W 2016 roku nie udzielono żadnych gwarancji i poręczeń.

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

przychody statutowe	4 573 059,40
przychody z działalności gospodarczej	0,00
przychody finansowe i operacyjne	912,61
pozostałe przychody	0,00
przychody razem	4 573 972,01
koszty działalności statutowej	2 843 551,28
koszty administracyjne	403 427,61
koszty podatkowe operacyjne i finansowe	3 801,15
koszty razem	3 250 780,04
przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	0,00
koszty bilansowe nie stanowiące kosztów podatkowych	0,00
koszty podatkowe razem	3 250 780,04
przychody podatkowe razem	4 573 972,01
dochód	1 323 191,97
dochody wolne od podatku (statutowe)	0,00
przychody do opodatkowania	0,00
podatek	0,00

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2016

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	3
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0
Ogółem	3

2. Wynagrodzenia wypłacone z zysku osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

Nie dotyczy.

3. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta

Nie dotyczy.

INFORMACJE O ZDARZENIACH NADZWYCZAJNYCH

1. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie dotyczy.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym

Nie dotyczy.

3. Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych

Nie dotyczy.

4. W przypadku, gdy inne informacje niż wyżej wymienione, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy.

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

Podpis Prezesa Zarządu


.....


.....
osoba sporządzająca sprawozdanie
Warszawa 28.04.2017.

Fundacja Mam serce
ul. Szturmowa 9 m 4
02-678 Warszawa
NIP: 5213581779
REGON: 142538086

BILANS NA DZIEŃ 31-12-2016

AKTYWA	na 31.12.2016	na 31.12.2015
	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	1 445 072,63	668 593,05
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	59 841,38	800,00
1. Z tyt.dostaw i usług	59 841,38	800,00
2. Z tyt.podatków, dot., cel, ZUS itp..	0,00	0,00
3. Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	0,00
5. Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 385 231,25	667 793,05
1. Środki pieniężne	985 231,25	667 793,05
2. Inne aktywa pieniężne	400 000,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozl.międzyokresowe	0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW	1 445 072,63	668 593,05

PASYWA	na 31.12.2016	na 31.12.2015
	PLN	PLN
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 394 098,52	643 855,58
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	1 323 191,97	572 949,03
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	50 974,11	24 737,47
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	50 974,11	24 737,47
1. Z tyt.dostaw i usług	39 970,91	20 103,57
2. Z tyt.podatków, dot., cel, ZUS itp..	11 003,20	4 633,90
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	1 445 072,63	668 593,05

Dorota Osica
osoba sporządzająca sprawozdanie

Warszawa, 28.04.2017.

Joanna Kostecka
Prezes Zarządu

Fundacja Mam serce
ul. Szturmowa 9 m 4
02-678 Warszawa
NIP: 5213581779
REGON: 142538086

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Okres od 01.01.2016-31.12.2016

	na 31.12.2016	na 31.12.2015
A. PRZYCHODY NETTO Z DZIAŁALNOŚCI I ZRÓWNANE Z NIMI	4 573 059,40	3 821 633,27
I. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	3 875 661,43	3 415 958,86
II. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00
III. Pozostałe przychody z działalności statutowej	697 397,97	405 674,41
IV. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI	2 843 551,28	3 026 745,64
I. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	2 532 408,84	2 614 391,08
II. Koszty działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00
III. Pozostałe koszty działalności statutowej	311 142,44	412 354,56
IV. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	1 729 508,12	794 887,63
D. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	403 427,61	223 602,65
I. Amortyzacja	12 406,10	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	7 114,19	4 956,28
III. Usługi obce	108 009,84	105 008,26
IV. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	265 815,28	107 850,25
V. Podatki i opłaty	490,00	390,00
VI. Pozostałe koszty	9 592,20	5 397,86
E. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI	1 326 080,51	571 284,98
F. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	40,01	119,90
I. Zysk ze zbycia niefinans. aktywów	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	40,01	119,90
G. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,02	0,00
I. Strata ze zbycia niefinans. aktywów	0,00	0,00
II. Aktualizacja wart. aktywów niefin.	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,02	0,00
H. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 326 120,50	571 404,88
I. PRZYCHODY FINANSOWE	872,60	1 544,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	872,60	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	1 544,15
J. KOSZTY FINANSOWE	3 801,13	0,00
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	3 801,13	0,00
K. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI	1 323 191,97	572 949,03
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	1 323 191,97	572 949,03
N. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
O. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA	0,00	0,00
P. ZYSK (STRATA) NETTO	1 323 191,97	572 949,03

Dorota Osika
osoba sporządzająca sprawozdanie

Warszawa, 28.04.2017 r.

Joanna Koskela
Prezes Zarządu