

**FUNDACJA "MAM SERCE"**

Dereniowa 10/91

02-776 Warszawa, PL

NIP: 5213581779

Biuro rachunkowe

**ABG AGNIESZKA BOGUSZEWSKA**

NIP: 8171873348

# **Sprawozdanie finansowe**

## **za okres obrotowy 01.01.2020...31.12.2020**

**I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**Okres sprawozdania: **01.01.2020...31.12.2020**Data sporządzenia sprawozdania: **17.03.2021**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka OP (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 3 UST. 2 USTAWY Z DNIA 24 KWIEŃNIA 2003 R. O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I O WOLONTARIACIE (...)**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **OP - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **OP (zł) - Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**

**II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **FUNDACJA "MAM SERCE"**Siedziba: **województwo mazowieckie, powiat Warszawa, gmina Ursynów, miejscowość Warszawa**Adres: **Dereniowa 10/91 02-776 Warszawa, PL**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **9499Z, 8230Z, 7312D, 7312C, 7312B, 5811Z, 4791Z, 4719Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 5213581779

Numer KRS: 0000362564

**II.2. Czas trwania działalności jednostki**

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

**II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

01.01.2020...31.12.2020

**II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe**

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

**II.5. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

**II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

**II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro**

Dla jednostki typu OP ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

**II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:****II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Środki trwale amortyzuje się metodą liniową, poczynając od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały lub wartość niematerialną i prawną przyjęto do użytkowania. Poprawność przyjętych okresów używania i innych danych jest okresowo weryfikowana przez kierownika jednostki, co powoduje odpowiednią korektę rocznych stawek i kwot odpisów amortyzacyjnych poczynając od pierwszego miesiąca kolejnego roku obrotowego.

Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z doliczonymi odsetkami za zwłokę w zapłacie należności i wykazuje w wartości netto, tj. pomniejszone o dokonane odpisy aktualizujące.

Środki pieniężne są wyceniane w wartości nominalnej. Odsetki otrzymane i należne zalicza się do przychodów z operacji finansowych.

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych. Na dzień bilansowy ujmuje się aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Przychody pieniężne z działalności statutowej są uznawane w momencie wpływu środków na konto bankowe fundacji. Przychody stanowią otrzymane środki pieniężne z tytułu dotacji i darowizn. Przychody z działalności gospodarczej rozpoznawane są z chwilą wykonania usługi. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie kont pozwalającym na wyodrębnienie kosztów zaliczanych do kosztów administracyjnych oraz na funkcjonalne ustalenie kosztów działalności statutowej według źródeł finansowania poszczególnych wydatków. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym i równocześnie rozliczane według źródeł finansowania działalności statutowej.

#### **II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego**

Wynik finansowy jest różnicą między przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego a kosztami poniesionymi w związku z pozyskaniem tych przychodów oraz kosztami okresu. Kalkulacja sporządzona jest według wariantu kalkulacyjnego rachunku zysków i strat.

#### **II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone według Załącznika nr 6 do Ustawy o Rachunkowości.

#### **II.8.4. Pozostałe**

### **II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki**

## III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
	<b>Aktywa</b>	<b>3 169 519,57</b>	<b>3 153 554,44</b>
A	+Aktywa trwałe	0,00	0,00
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	3 169 519,57	3 153 554,44
B.I	+Zapasy	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	252 555,51	276 226,50
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	2 916 964,06	2 875 278,97
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 048,97
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	<b>Pasywa</b>	<b>3 169 519,57</b>	<b>3 153 554,44</b>
A	+Fundusz własny	3 120 292,85	3 126 744,87
A.I	+Fundusz statutowy	70 906,55	70 906,55
A.II	+Pozostałe fundusze	0,00	0,00
A.III	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 055 838,32	2 269 864,65
A.IV	+Zysk (strata) netto	-6 452,02	785 973,67
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 226,72	26 809,57
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	49 226,72	26 809,57
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

## IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2020...31.12.2020	01.01.2019...31.12.2019
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>3 348 746,49</b>	<b>3 352 800,17</b>
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 348 746,49	3 352 800,17
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>3 320 470,85</b>	<b>2 343 360,83</b>
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 320 470,85	2 343 360,83
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>28 275,64</b>	<b>1 009 439,34</b>
<b>D</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>48 344,03</b>	<b>218 486,93</b>
<b>H</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-20 068,39</b>	<b>790 952,41</b>
<b>I</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>29 161,14</b>	<b>98,72</b>
<b>J</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>307,80</b>	<b>1 432,26</b>
<b>K</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>16 904,77</b>	<b>1 433,26</b>
<b>L</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>32 141,74</b>	<b>5 078,46</b>
<b>M</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-6 452,02</b>	<b>785 973,67</b>
<b>N</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-6 452,02</b>	<b>785 973,67</b>

**V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**V.1. Informacja dodatkowa**

Informacja dodatkowa

Załączony plik: **InformacjadodatkowaMamSerce2020.pdf**

## VI. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

*Agnieszka Boguszewska*  
.....  
Główna Księgowa

Kierujący jednostką

PREZES ZARZĄDU

*Joanna Kostecka*  
.....  
Joanna Kostecka  
Data i podpis

# Fundacja "Mam Serce"

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 r.

	Bieżący rok	Poprzedni rok
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	nie występują	nie występują

	Bieżący rok	Poprzedni rok
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 występują	nie występują

### 3 Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

#### 3.1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

	Inne WNiP
Wartość brutto na początek okresu	6 614,94
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>6 614,94</b>

Skumulowana amortyzacja na początek okresu	6 614,94
<b>Skumulowana amortyzacja na koniec okresu</b>	<b>6 614,94</b>

<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>-</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>-</b>

#### 3.2 Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	5 824,28	9 109,17	14 933,45
Zmiany w ciągu roku	-	-	-
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>5 824,28</b>	<b>9 109,17</b>	<b>14 933,45</b>

Skumulowana amortyzacja na początek okresu	5 824,28	9 109,17	14 933,45
Zmiany w ciągu roku	-	-	-
<b>Skumulowana amortyzacja na koniec okresu</b>	<b>5 824,28</b>	<b>9 109,17</b>	<b>14 933,45</b>

<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### 3.3 Należności krótkoterminowe

	Bieżący rok	Poprzedni rok
Stan należności brutto na dzień bilansowy - wypłacone zaliczki na leczenie podopiecznych	252 555,51	276 226,50
<b>Należności krótkoterminowe netto</b>	<b>252 555,51</b>	<b>276 226,50</b>

#### 3.4 Fundusz statutowy

Fundacja posiada fundusz statutowy w wysokości 70 906,55 zł.



### 3.5 Wynik finansowy netto roku obrotowego

Strata netto za 2020 rok zostanie pokryta z zysków wypracowanych przez Fundację w poprzednich latach.

### 3.6 Zobowiązania krótkoterminowe

o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:

	Bieżący rok	Poprzedni rok
- w okresie do 1 roku	49 226,72	26 809,57
<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe:</b>	<b>49 226,72</b>	<b>26 809,57</b>

	Bieżący rok	Poprzedni rok
<b>4</b> <b>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</b>		
Otrzymane darowizny pieniężne	2 872 787,80	2 797 661,23
Otrzymane darowizny rzeczowe	10 762,36	10 762,36
Przychody z 1%	465 196,33	555 138,94
<b>Razem przychody:</b>	<b>3 348 746,49</b>	<b>3 363 562,53</b>

	Bieżący rok	Poprzedni rok
<b>5</b> <b>Informacje o strukturze poniesionych kosztów</b>		
koszty działalności statutowej finansowane z darowizn	2 928 338,55	1 969 615,83
koszty działalności statutowej finansowane z 1%	392 132,30	373 745,00
koszty administracyjne	48 344,03	218 486,93
<b>Razem koszty:</b>	<b>3 368 814,88</b>	<b>2 561 847,76</b>

	Bieżący rok	Poprzedni rok
<b>6</b> <b>Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego</b>		
	nie występują	nie występują

	Bieżący rok	Poprzedni rok
<b>7</b> <b>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</b>		
Przychody z działalności statutowej - 1%	465 196,33	555 138,94
Koszty finansowane z 1% - działalność statutowa Fundacji: operacje, rehabilitacja, sprzęt medyczny, leki	392 132,30	373 745,00

	Bieżący rok	Poprzedni rok
<b>8</b> <b>Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki</b>		
	nie występują	nie występują