

FUNDACJA "MAM SERCE"

Dereniowa 10/91

02-776 Warszawa, PL

NIP: 5213581779

Biuro rachunkowe

ABG AGNIESZKA BOGUSZEWSKA

NIP: 8171873348

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 2021-01-01...2021-12-31

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGOOkres sprawozdania: **2021-01-01...2021-12-31**Data sporządzenia sprawozdania: **2022-05-06**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

2021-01-01...2021-12-31

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 użytkowania i innych danych jest okresowo weryfikowana przez kierownika jednostki, co powoduje odpowiednią korektę rocznych stawek i kwot odpisów amortyzacyjnych począwszy 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 uszczegółwiająca 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 (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) 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 2021-12-31	Stan na 2020-12-31
	Aktywa	9 977 256,24	3 169 519,57
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	9 977 256,24	3 169 519,57
B.I	+Zapasy	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	2 190 451,49	252 555,51
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	7 786 804,75	2 916 964,06
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Pasywa	9 977 256,24	3 169 519,57
A	+Fundusz własny	9 489 805,01	3 120 292,85
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	3 049 386,30	3 055 838,32
A.IV	+Zysk (strata) netto	6 369 512,16	-6 452,02
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	487 451,23	49 226,72
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	487 451,23	49 226,72
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 (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) 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 2021-01-01...2021-12-31	Za okres 2020-01-01...2020-12-31
A	Przychody z działalności statutowej	11 345 597,37	3 348 746,49
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 345 597,37	3 348 746,49
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	5 001 222,17	3 320 470,85
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 001 222,17	3 320 470,85
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	6 344 375,20	28 275,64
D	Przychody z działalności gospodarczej	2 000,00	0,00
E	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	2 000,00	0,00
G	Koszty ogólnego zarządu	9 600,52	48 344,03
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	6 336 774,68	-20 068,39
I	Pozostałe przychody operacyjne	641,58	29 161,14
J	Pozostałe koszty operacyjne	101,46	307,80
K	Przychody finansowe	44 835,24	16 904,77
L	Koszty finansowe	12 637,88	32 141,74
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	6 369 512,16	-6 452,02
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	6 369 512,16	-6 452,02

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa

Załączony plik: infdodMamSerce2021.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

.....
Data i podpis

Kierujący jednostką

PREZES ZARZĄDU

Joanna Kostecka
Joanna Kostecka

.....
Data i podpis

Fundacja "Mam Serce"

Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 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	
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	
Wartość brutto na koniec okresu		6 614,94	
Skumulowana amortyzacja na początek okresu		6 614,94	
Skumulowana amortyzacja na koniec okresu		6 614,94	
Wartość netto na początek okresu		-	
Wartość netto na koniec okresu		-	
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	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	5 824,28	9 109,17	14 933,45
Skumulowana amortyzacja na początek okresu	5 824,28	9 109,17	14 933,45
Zmiany w ciągu roku	-	-	-
Skumulowana amortyzacja na koniec okresu	5 824,28	9 109,17	14 933,45
Wartość netto na początek okresu	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	-
3.3 Należności krótkoterminowe	Bieżący rok	Poprzedni rok	
Stan należności brutto na dzień bilansowy - wypłacone zaliczki na leczenie podopiecznych	2 190 451,49	252 555,51	
Należności krótkoterminowe netto	2 190 451,49	252 555,51	

3.4 Fundusz statutowy

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

3.5 Wynik finansowy netto roku obrotowego

Zysk netto za 2021 rok zostanie w całości przeznaczony na realizację celów statutowych Fundacji w kolejnych latach.

3.6 Zobowiązania krótkoterminowe

o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:

	Bieżący rok	Poprzedni rok
- w okresie do 1 roku	487 451,23	49 226,72
Razem zobowiązania krótkoterminowe:	487 451,23	49 226,72

	Bieżący rok	Poprzedni rok
4 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		
Otrzymane darowizny pieniężne	10 629 466,84	2 883 550,16
Otrzymane darowizny rzeczowe	-	10 762,36
Przychody z 1%	716 130,53	465 196,33
Przychody z działalności gospodarczej	2 000,00	-
Razem przychody:	11 349 597,37	3 359 508,85

	Bieżący rok	Poprzedni rok
5 Informacje o strukturze poniesionych kosztów		
koszty działalności statutowej finansowane z darowizn	4 719 915,49	2 928 338,55
koszty działalności statutowej finansowane z 1%	281 306,68	392 132,30
koszty administracyjne	9 600,52	48 344,03
Razem koszty:	5 010 822,69	3 368 814,88

	Bieżący rok	Poprzedni rok
6 Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego		
	nie występują	nie występują

	Bieżący rok	Poprzedni rok
7 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		
Przychody z działalności statutowej - 1%	716 130,53	465 196,33
Koszty finansowane z 1% - działalność statutowa Fundacji: operacje, rehabilitacja, sprzęt medyczny, leki	281 306,68	392 132,30

	Bieżący rok	Poprzedni rok
8 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		
	nie występują	nie występują