

Sprawozdanie Finansowe Fundacji Mam Serce

OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2014

SPIS TREŚCI:

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

Wioletta Świdorska
.....
osoba sporządzająca sprawozdanie

Warszawa 01.06.2015.

PREZES ZARZĄDU

Joanna Kostecka
.....
Joanna Kostecka Prezes Zarządu

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 01.01.2014 roku i kończący się 31.12.2014 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,
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 nie prowadziła działalności gospodarczej w 2014 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 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
Razem należności	0,00	0,00
Należności o okresie spłaty poniżej 12 miesięcy	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
Razem należności	23,87	5 123,60
1. Z tyt. dostaw i usług	0,00	63,57
2. Z tyt. podatków, dot., ceł, ZUS itp.	0,00	1 833,61
3. Z tytułu wynagrodzeń	0,00	3 226,42
4. Pozostałe należności	23,87	0,00

3. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

W Fundacji nie wystąpiły.

4. Informacje o strukturze kapitału (funduszu) własnego

Kapitał (fundusz) własny	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
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	357 949,14	445 057,05

5. Informacja o zobowiązania i rezerwach na zobowiązania

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	122 765,45	15 026,55
1. Z tyt. dostaw i usług	120 798,45	14 471,55
2. Z tyt. podatków, dot., ceł, ZUS itp..	1 967,00	555,00
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 31.12.2014 wynika z tego, że koszty dofinansowania operacji zagranicznych zostały ujęte w roku 2014 i rozliczone w sprawozdaniach ze zbiorów publicznych za ten rok a operacje zostały opłacone na początku roku 2015.

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA O RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2014

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

Przychody razem	4 155 751,58 zł
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	3 480 635,52 zł
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	0,00 zł
3. Pozostałe przychody z działalności statutowej	673 563,51 zł
4. Przychody z działalności gospodarczej	0,00 zł
5. Pozostałe przychody operacyjne	35,00zł
6. Przychody finansowe	1 517,55 zł

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

Koszty razem	3 710 694,53 zł
1. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	3 072 607,52 zł
2. Koszty działalności statutowej odpłatnej	0,00 zł
3. Pozostałe koszty działalności statutowej	495 541,52 zł
4. Koszty działalności gospodarczej	0,00 zł
5. Koszty administracyjne	142 545,49 zł
a) Amortyzacja	0,00 zł
b) Zużycie materiałów i energii	5 634,65 zł
c) Usługi obce	44 426,16 zł
d) Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	89 749,00 zł
e) Podatki i opłaty	490,00 zł
f) Pozostałe koszty	2 245,68 zł
6. Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł
7. Koszty finansowe	0,00 zł

1. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Proponuje się zwiększenie przychodu roku 2015 z uzyskanego zysku w 2014 roku.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2014

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

W 2014 roku nie udzielono żadnych gwarancji i poręczeń.

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

przychody statutowe	4 154 199,03
przychody z działalności gospodarczej	0,00
przychody finansowe i operacyjne	1 552,55
pozostałe przychody	0,00
przychody razem	4 155 751,58
koszty działalności statutowej	3 568 149,04
koszty administracyjne	142 545,49
koszty podatkowe operacyjne i finansowe	0,00
koszty razem	3 710 694,53
przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	0,00
koszty bilansowe nie stanowiące kosztów podatkowych	0,00
koszty podatkowe razem	3 710 694,53
przychody podatkowe razem	4 155 751,58
dochód	445 057,05
dochody wolne od podatku (statutowe)	0,00
przychody do opodatkowania	0,00
podatek	0

4. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby.
Nie dotyczy.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2014

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.

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

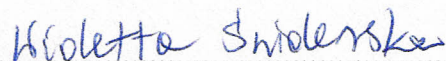
Nie dotyczy.

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
PREZES ZARZĄDU


.....
Joanna Kostecka


.....

osoba sporządzająca sprawozdanie
Warszawa 01.06.2015.

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

BILANS NA DZIEŃ 31-12-2014

AKTYWA	na 31.12.2014	na 31.12.2013
	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	530 990,15	551 621,14
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5 123,60	23,87
1. Z tyt.dostaw i usług	63,57	0,00
2. Z tyt.podatków, dot., ceł, ZUS itp..	1 833,61	0,00
3. Z tytułu wynagrodzeń	3 226,42	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	23,87
5. Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	525 866,55	551 597,27
1. Środki pieniężne	525 866,55	551 597,27
2. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozl.międzyokresowe	0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW	530 990,15	551 621,14

PASywa	na 31.12.2014	na 31.12.2013
	PLN	PLN
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	515 963,60	428 855,69
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	445 057,05	357 949,14
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	15 026,55	122 765,45
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 026,55	122 765,45
1. Z tyt.dostaw i usług	14 471,55	120 798,45
2. Z tyt.podatków, dot., ceł, ZUS itp..	555,00	1 967,00
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	530 990,15	551 621,14

Hioletta Szublerska
 osoba sporządzająca sprawozdanie

Warszawa, 01.06.2015.

PREZES ZARZĄDU

Joanna Kostecka
 Prezes Zarządu

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Okres od 01.01.2014-31.12.2014

	na 31.12.2014	na 31.12.2013
A. PRZYCHODY NETTO Z DZIAŁALNOŚCI I ZRÓWNANE Z NIMI	4 154 199,03	2 308 902,25
I. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	3 480 635,52	2 031 259,25
II. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00
III. Pozostałe przychody z działalności statutowej	673 563,51	277 643,00
IV. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI	3 568 149,04	1 832 547,00
I. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	3 072 607,52	1 711 071,16
II. Koszty działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00
III. Pozostałe koszty działalności statutowej	495 541,52	121 475,84
IV. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	586 049,99	476 355,25
D. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	142 545,49	111 732,26
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	5 634,65	6 294,72
III. Usługi obce	44 426,16	36 684,54
IV. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	89 749,00	66 625,00
V. Podatki i opłaty	490,00	582,00
VI. Pozostałe koszty	2 245,68	1 546,00
E. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI	443 504,50	364 622,99
F. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	35,00	251,60
I. Zysk ze zbycia niefinans. aktywów	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	35,00	251,60
G. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	3 502,83
I. Strata ze zbycia niefinans. aktywów	0,00	0,00
II. Aktualizacja wart. aktywów niefin.	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	3 502,83
H. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	443 539,50	361 371,76
I. PRZYCHODY FINANSOWE	1 517,55	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	1 517,55	0,00
J. KOSZTY FINANSOWE	0,00	3 422,62
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	0,00	3 422,62
K. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI	445 057,05	357 949,14
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	445 057,05	357 949,14
N. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
O. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA	0,00	0,00
P. ZYSK (STRATA) NETTO	445 057,05	357 949,14

Kidetta Sviderska
 osoba sporządzająca sprawozdanie

Warszawa, 01.06.2015.

PREZES ZARZĄDU

Joanna Kostecka
 Joanna Kostecka Prezes Zarządu