

Sprawozdanie Finansowe Fundacji Mam Serce

OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2015

SPIS TREŚCI:

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

Hioletta Smolenska
.....
osoba sporządzająca sprawozdanie

Warszawa 29.04.2016.

PREZES ZARZĄDU

Joanna Kostecka
.....
Prezes Zarządu
Joanna Kostecka

INFORMACJA DODATKOWA

1. Informacje porządkowe.

Sprawozdanie finansowe **Fundacji Mam serce** z siedzibą w **Warszawie 02-678, ul. Szturmowa 9 m 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 01.01.2015 roku i kończący się 31.12.2015 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 zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs, w przypadku pozostałych operacji.
- 5.11. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2015

W okresie sprawozdawczym Fundacja nie prowadziła działalności gospodarczej w 2015 roku.

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 trwale

W Fundacji rzeczowe aktywa trwale nie wystąpiły.

2. Informacja o należnościach

| Należności o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy | Stan na 31.12.2014 | Stan na 31.12.2015 |
|---|--------------------|--------------------|
| Razem należności | 0,00 | 0,00 |
| Należności o okresie spłaty poniżej 12 miesięcy | Stan na 31.12.2014 | Stan na 31.12.2015 |
| Razem należności | 5 123,60 | 800,00 |
| 1. Z tyt. dostaw i usług | 63,57 | 800,00 |
| 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 | 0,00 |

3. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

W Fundacji nie wystąpiły.

4. Informacje o strukturze kapitału (funduszu) własnego

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2015

| Kapitał (fundusz) własny | Stan na 31.12.2014 | 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 | 445 057,05 | 572 949,03 |

5. Informacja o zobowiązania i rezerwach na zobowiązania

| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | Stan na 31.12.2014 | Stan na 31.12.2015 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 15 126,55 | 24 737,47 |
| 1. Z tyt. dostaw i usług | 14 471,55 | 20 103,57 |
| 2. Z tyt. podatków, dot., ceł, ZUS itp.. | 555,00 | 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 31.12.2015 wynika z tego, że koszty dofinansowania operacji zagranicznych zostały ujęte w roku 2015 i rozliczone w sprawozdaniach ze zbiórek publicznych za ten rok, a operacje zostały opłacone na początku roku 2016.

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA O RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2015

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

| Przychody razem | 3 823 297,32 zł |
|---|------------------------|
| 1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej | 3 415 958,86 zł |
| 2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej | 0,00 zł |
| 3. Pozostałe przychody z działalności statutowej | 405 674,41 zł |
| 4. Przychody z działalności gospodarczej | 0,00 zł |
| 5. Pozostałe przychody operacyjne | 119,90 zł |
| 6. Przychody finansowe | 1 544,15 zł |

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

| Koszty razem | 3 250 348,29 zł |
|--|------------------------|
| 1. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej | 2 614 391,08 zł |
| 2. Koszty działalności statutowej odpłatnej | 0,00 zł |
| 3. Pozostałe koszty działalności statutowej | 412 354,56 zł |
| 4. Koszty działalności gospodarczej | 0,00 zł |
| 5. Koszty administracyjne | 223 602,65 zł |
| a) Amortyzacja | 0,00 zł |
| b) Zużycie materiałów i energii | 4 956,28 zł |
| c) Usługi obce | 105 008,26 zł |
| d) Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia | 107 850,25 zł |
| e) Podatki i opłaty | 390,00 zł |
| f) Pozostałe koszty | 5 397,86 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 2016 z uzyskanego zysku w 2015 roku.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2015

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

W 2015 roku nie udzielono żadnych gwarancji i poręczeń.

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

| | |
|--|---------------------|
| przychody statutowe | 3 821 633,27 |
| przychody z działalności gospodarczej | 0,00 |
| przychody finansowe i operacyjne | 1 664,05 |
| pozostałe przychody | 0,00 |
| przychody razem | 3 823 297,32 |
| koszty działalności statutowej | 3 026 745,64 |
| koszty administracyjne | 223 602,65 |
| koszty podatkowe operacyjne i finansowe | 0,00 |
| koszty razem | 3 250 348,29 |
| przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych | 0,00 |
| koszty bilansowe nie stanowiące kosztów podatkowych | 0,00 |
| koszty podatkowe razem | 3 250 348,29 |
| przychody podatkowe razem | 3 823 297,32 |
| dochód | 572 949,03 |
| 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 2015

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 | 2 |
| Pracownicy na stanowiskach robotniczych | 0 |
| Ogółem | 2 |

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

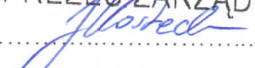
Nie dotyczy.

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 29.04.2016.

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

BILANS NA DZIEŃ 31-12-2015

| AKTYWA | na 31.12.2015 | na 31.12.2014 |
|---|-------------------|-------------------|
| | 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 | 668 593,05 | 530 990,15 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 800,00 | 5 123,60 |
| 1. Z tyt.dostaw i usług | 800,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 667 793,05 | 525 866,55 |
| 1. Środki pieniężne | 667 793,05 | 525 866,55 |
| 2. Inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozl.międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| SUMA AKTYWÓW | 668 593,05 | 530 990,15 |

| PASywa | na 31.12.2015 | na 31.12.2014 |
|--|-------------------|-------------------|
| | PLN | PLN |
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 643 855,58 | 515 963,60 |
| 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 | 572 949,03 | 445 057,05 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 24 737,47 | 15 026,55 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 24 737,47 | 15 026,55 |
| 1. Z tyt.dostaw i usług | 20 103,57 | 14 471,55 |
| 2. Z tyt.podatków, dot., ceł, ZUS itp.. | 4 633,90 | 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 |
| SUMA PASYWÓW | 668 593,05 | 530 990,15 |

Hioletta Szolerska

osoba sporządzająca sprawozdanie

Warszawa, 29.04.2016.

PREZES ZARZĄDU

Joanna Kostecka

Prezes Zarządu
 Joanna Kostecka

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Okres od 01.01.2015-31.12.2015

| | na 31.12.2015 | na 31.12.2014 |
|--|---------------------|---------------------|
| A. PRZYCHODY NETTO Z DZIAŁALNOŚCI I ZRÓWNANE Z NIMI | 3 821 633,27 | 4 154 199,03 |
| I. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej | 3 415 958,86 | 3 480 635,52 |
| II. Przychody z działalności statutowej odpłatnej | 0,00 | 0,00 |
| III. Pozostałe przychody z działalności statutowej | 405 674,41 | 673 563,51 |
| IV. Przychody z działalności gospodarczej | 0,00 | 0,00 |
| B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI | 3 026 745,64 | 3 568 149,04 |
| I. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej | 2 614 391,08 | 3 072 607,52 |
| II. Koszty działalności statutowej odpłatnej | 0,00 | 0,00 |
| III. Pozostałe koszty działalności statutowej | 412 354,56 | 495 541,52 |
| IV. Koszty działalności gospodarczej | 0,00 | 0,00 |
| C. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ | 794 887,63 | 586 049,99 |
| D. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU | 223 602,65 | 142 545,49 |
| I. Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 4 956,28 | 5 634,65 |
| III. Usługi obce | 105 008,26 | 44 426,16 |
| IV. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia | 107 850,25 | 89 749,00 |
| V. Podatki i opłaty | 390,00 | 490,00 |
| VI. Pozostałe koszty | 5 397,86 | 2 245,68 |
| E. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI | 571 284,98 | 443 504,50 |
| F. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 119,90 | 35,00 |
| I. Zysk ze zbycia niefinans. aktywów | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 119,90 | 35,00 |
| G. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| H. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 571 404,88 | 443 539,50 |
| I. PRZYCHODY FINANSOWE | 1 544,15 | 1 517,55 |
| 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 | 1 544,15 | 1 517,55 |
| J. KOSZTY FINANSOWE | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| K. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI | 572 949,03 | 445 057,05 |
| 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 | 572 949,03 | 445 057,05 |
| N. PODATEK DOCHODOWY | 0,00 | 0,00 |
| O. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA | 0,00 | 0,00 |
| P. ZYSK (STRATA) NETTO | 572 949,03 | 445 057,05 |

PREZES ZARZĄDU

Joanna Kostecka

 Joanna Kostecka Zarządu

Hioletta Szidlerska

osoba sporządzająca sprawozdanie

Warszawa, 29.04.2016.