



Sprawozdanie finansowe Fundacji Serce Dziecka

za okres 01.01.2014 - 31.12.2014 r.

Na sprawozdanie finansowe Fundacji Serce Dziecka składają się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.
2. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.
3. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 5 975 308,60 zł
4. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 r., wykazujący zysk netto w kwocie 542 925,01 zł, (w tym na działalności statutowej 527 261,29 zł, na działalności gospodarczej 15 663,72 zł).

Fundacja Serce Dziecka im. Diny Radziwiłłowej

ul. Narbutta 27/1, 02-536 Warszawa,, fundacja@sercedziecka.org, www.SerceDziecka.org,
tel. (22) 848 07 60, 605 882 082, OPP - KRS 0000266644, REGON 140748862, NIP 951 220 72 00
Nr konta PL 17 1160 2202 0000 0000 8297 2843, SWIFT BIGBPLPW

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2014 rok Fundacji Serce Dziecka im. Diny Radziwiłłowej

Nazwa jednostki: Fundacja Serce Dziecka im. Diny Radziwiłłowej zwana dalej Fundacją
Siedziba: ul. Narbutta 27/1, 02-536 Warszawa

Fundacja działa na podstawie wpisu do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej oraz Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS0000266644 w Sądzie Rejonowym dla miasta Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dla miasta Warszawy z dnia 27.10.2006 roku.

Numer identyfikacji podatkowej NIP 951-220-72-00
REGON 140748862
PKD 9499z

Czas trwania Fundacji jest nieograniczony.

Podstawowy przedmiot działalności Fundacji

1. Działanie na rzecz dzieci i dorosłych z wadami i chorobami serca oraz ich rodzin,
2. szerzenie wiedzy o wadach serca, ich wykrywaniu i leczeniu,
3. działanie na rzecz dzieci, osób chorych i ich rodzin, ochrony zdrowia, edukacji, pomocy społecznej, kultury oraz przeciwdziałania problemom społecznym.

Podstawa prawna działania Fundacji

1. Ustawa z dnia 6 kwietnia 1984 o fundacjach (Dz. U. nr 46, poz.203 z 1991 z późniejszymi zmianami).
2. Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. nr 96, poz.874 z 2003 z późniejszymi zmianami).
3. Statut Fundacji.

Fundacja została ustanowiona aktem notarialnym z dnia 25.09.2006 roku przez 8 fundatorów.

Statut Fundacji został sporządzony w dniu 25.09.2006 roku i znowelizowany w dniach: 18.11.2006 roku, 17.11.2007 roku, 09.03.2011 roku, 23.06.2012 roku, 29.10.2014 roku.

Fundacja od dnia 13.09.2007 posiada status organizacji pożytku publicznego.

Organy sprawujące nadzór nad Fundacją

Minister Zdrowia.

Minister Pracy i Polityki Społecznej - wynikający z Ustawy o Działalności Pożytku Publicznego i o Wolontariacie.

Minister Spraw Wewnętrznych w zakresie Zbiórek Publicznych.

Roczne sprawozdanie finansowe

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację, w tym działalności gospodarczej, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Fundację działalności.

Na sprawozdanie finansowe Fundacji za okres 01.01.2014 - 31.12.2014 r. składają się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.
2. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.
3. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 5 975 308,60 zł
4. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 r., wykazujący zysk netto w kwocie 542 925,01 zł (w tym na działalności statutowej 527 261,29 zł zaś na działalności gospodarczej 15 663,72 zł).



Ponadto Fundacja sporządza:

- Sprawozdanie merytoryczne z działalności Fundacji Serce Dziecka za okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r.
- Sprawozdanie ze Zbiórki Publicznej nr 52/2013 za okres od 16.02.2013 do 15.02.2014.
- Sprawozdanie ze Zbiórki Publicznej nr 201/2014 za okres od 16.02.2014 do 16.02.2015.

W skład Fundacji nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe, zatem Fundacja nie sporządza łącznego sprawozdania.

Zasady rachunkowości obowiązujące w Fundacji

W związku z tym, że Fundacja prowadzi zarówno działalność statutową jak i działalność gospodarczą, sprawozdanie finansowe Fundacji sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie z dnia 24 kwietnia 2003 r. i zawiera dane zarówno z działalności statutowej i działalności gospodarczej.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami uchwały Zarządu Fundacji z dnia 20 grudnia 2006 r., wprowadzającej z dniem 1.01.2007r. Zasady Rachunkowości i Plan Kont (z późn. zmianami U/ZA/09/01/01, U/ZA/10/01/01, U/ZA/13/01/03), U/ZA/14/01/01) regulujące w szczególności:

1. Zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych.
2. Zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.
3. Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont.
4. Zasady ochrony danych i ich zbiorów.

Sprawozdanie za rok 2014 Fundacja sporządziła według wzoru sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym rachunkiem zysków i strat w sposób zgodny z Załącznikiem nr 1 do Ustawy o rachunkowości.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów (w tym amortyzacji) oraz pomiaru wyniku finansowego

Aktywa i pasywa wycenia się przy zastosowaniu zasady ciągłości w sposób określony w Ustawie o rachunkowości z tym, że:

1. Wartości niematerialne i prawne:
Wartości niematerialne i prawne ujmują się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie.
Umarzane są metodą liniową w okresie, w którym wykorzystanie tych aktywów daje korzyści ekonomiczne.
Aktywa zaliczone do wartości niematerialnych i prawnych o wartości do 3.500 zł umarzane są jednorazowo w miesiącu, w którym oddano je do użytkowania.
2. Środki trwałe:
Środki trwałe amortyzowane są według zasad ustalonych w Ustawie o rachunkowości według metody liniowej, od miesiąca następnego po przyjęciu ich do eksploatacji.
Środki trwałe o wartości do 3.500,00 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu ich wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych.
3. Środki trwałe w budowie:
Nie występują w Fundacji.
4. Inwestycje długoterminowe z wyłączeniem instrumentów finansowych:
Nie występują w Fundacji.
5. Zapasy:
Produkty gotowe są wyceniane według technicznego kosztu wytworzenia, przy zastosowaniu zasady FIFO (ew. średniej ważonej), nie wyższym niż cena sprzedaży netto.
Towary wyceniane są według cen nabycia, przy zastosowaniu zasady "pierwsze weszło - pierwsze wyszło" – FIFO.
6. Krótkoterminowe papiery wartościowe:
Nie występują w Fundacji.

7. Na dzień bilansowy należności i roszczenia:
Wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
8. Aktywa pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:
Wyrażone w walucie polskiej wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej, środki pieniężne i należności wyrażone w walucie obcej są przeszacowywane na dzień bilansowy według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez NBP.
9. Wycena transakcji w walutach obcych:
Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia (o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej) - odpowiednio po kursie:
- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
 - średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa powyżej, a także w przypadku pozostałych operacji.
- Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:
- składniki aktywów-po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień,
 - składniki pasywów-po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.
- Jeżeli aktywa i pasywa są wyrażone w walutach, dla których Narodowy Bank Polski nie ogłasza kursu, to kurs tych walut określa się w relacji do wskazanej przez jednostkę waluty odniesienia, której kurs jest ogłaszany przez Narodowy Bank Polski.
- W przypadku gdyby wystąpiły, różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny, rozlicza się z kapitałem (funduszem) z aktualizacji wyceny. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych, zwiększają kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.
- Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również sprzedaży walut, zalicza się do odpowiednio przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.
10. Rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów:
Koszty opłacone z góry lub koszty do rozłożenia w czasie, będą zaliczane do kosztów w momencie ich poniesienia i nie będą kwalifikowane, jako międzyokresowe rozliczenia kosztów, (z wyjątkiem tych, które zostały zakwalifikowane do tych rozliczeń na podstawie decyzji Zarządu Fundacji), jeżeli:
- zamykają się w ciągu jednego roku obrotowego
 - obejmują więcej niż jeden rok obrotowy, to jeżeli ich wartość nie przekracza kwoty:
 - 10 tys. zł dla pojedynczej operacji,
 - a łącznie dla danego roku obrotowego, dla operacji jednego typu, kwoty niższej z 2 wartości dla :
 - 0,5% sumy bilansowej z poprzedniego roku obrotowego (27 125,00 zł)
 - lub 0,5% przychodów statutowych z działalności podstawowej z poprzedniego roku obrotowego (26 324,25 zł)
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.
- Decyzje o utworzeniu rezerw na przyszłe zobowiązania podejmować będzie Zarząd Fundacji, kierując się nadrzędnymi zasadami rachunkowości.
11. Kapitały własne wycenia się według wartości nominalnej zgodnie z aktem notarialnym.

Prezentacja informacji w sprawozdaniu finansowym

1. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego zastosowany został kalkulacyjny wariant rachunku zysków i strat oraz przyjęta została zasada kosztu historycznego, przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony.
2. Jednostka sporządza sprawozdania finansowe w zakresie i szczegółowości przewidzianych dla fundacji prowadzących działalność gospodarczą, wynikających z właściwych przepisów prawa, w szczególności Ustawy o rachunkowości.
3. Przedstawienie dokonanych w ciągu roku zmian metod księgowości i wyceny, jeśli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną tym zmianę kwoty wyniku finansowego:
Nie wystąpiły.
4. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat:
Zaliczka w kwocie 90 455,53 na operacje zagranicą, planowane na 2015 zostały rozliczone.
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, w kwocie 42 322,66 zostały rozliczone.
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń, w kwocie 20 084,44 zostały rozliczone.
Zobowiązania z tytułu rozliczenia kosztów pomocy w kwocie 110 307,45 zostały rozliczone.
5. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:
Nie wystąpiły.

Warszawa, dnia 31.03.2015 roku

Opracowała: Anna Kozłowska, księgowa

Zarząd:

Beata Kulesza, Prezes Zarządu

Katarzyna Parafianowicz, Wiceprezes Zarządu

Dorota Pachniewska, Członek Zarządu

Anna Tarkowska, Członek Zarządu

**Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego za 2014 rok
Fundacji Serce Dziecka im. Diny Radziwiłłowej**

Nazwa jednostki: Fundacja Serce Dziecka im. Diny Radziwiłłowej
Siedziba: ul. Narbutta 27/1, 02-536 Warszawa

Fundacja działa na podstawie: wpisu do Rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej oraz Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS0000266644 w Sądzie Rejonowym dla miasta Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dla miasta Warszawy z dnia 27.10.2006 roku.

Numer identyfikacji podatkowej NIP 951-220-72-00
REGON 140748862
PKD: 9499z

OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Szczegółowy zakres zmian Aktywów trwałych:
1) Rzeczowy majątek trwały:

Rzeczowy majątek trwały (w zł)	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem (w zł)
Wartość brutto							
BO 01.01.2014	0,00	0,00	140 802,02	0,00	4 228,84	0,00	145 030,86
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	94 552,92	0,00	3 583,00	0,00	98 135,92
Nabycie	0,00	0,00	94 552,92	0,00	3 583,00	0,00	98 135,92
Darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2014	0,00	0,00	235 354,94	0,00	7 811,84	0,00	243 166,78
Umorzenie							
BO 01.01.2014	0,00	0,00	126 473,14	0,00	4 228,84	0,00	130 701,98
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	101 133,24	0,00	3 583,00	0,00	104 716,24
Amortyzacja roku	0,00	0,00	101 133,24	0,00	3 583,00	0,00	104 716,24
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2014	0,00	0,00	227 606,38	0,00	7 811,84	0,00	235 418,22
Wartość netto							
BO 01.01.2014	0,00	0,00	14 328,88	0,00	0,00	0,00	14 328,88
BZ 31.12.2014	0,00	0,00	7 748,56	0,00	0,00	0,00	7 748,56

W ogólnej wartości brutto „Urządzenia techniczne i maszyny”, sprzęt medyczny do użyczenia stanowi 81 % (190 167,48 zł.).



Z dniem 01.01.2009 środki trwałe o wartości do 3.500 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych. Do dnia 31.12.2008 nie były ujmowane w ewidencji.

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Fundację środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Fundacja dzierżawi analizatory CoaguCHECK XS w ilości 15 sztuk. Należny za nie czynsz dzierżawny wynosi kwartalnie 553,50 zł netto.

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe i zapasy.

Nie wystąpiły.

2) Wartości niematerialne i prawne (WNIp):

Wartości niematerialne i prawne (w zł)	Koszty organizacji	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne WNIp	Zaliczki na WNIp	Razem (w zł)
Wartość brutto:						
BO 01.01.2014	0,00	0,00	0,00	31 072,42	0,00	31 072,42
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	895,70	0,00	895,70
Nabycie	0,00	0,00	0,00	895,70	0,00	895,70
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	31 968,12	0,00	31 968,12
Umorzenie:						
BO 01.01.2014	0,00	0,00	0,00	31 072,42	0,00	31 072,42
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	895,70	0,00	895,70
Amortyzacja roku	0,00	0,00	0,00	895,70	0,00	895,70
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	31 968,12	0,00	31 968,12
Wartość netto:						
BO 01.01.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z dniem 01.01.2009 wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł umarżane są jednorazowo w miesiącu, w którym oddano je do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych. Do dnia 31.12.2008 nie były one ujmowane w ewidencji środków trwałych.

3) Należności długoterminowe:

Należności długoterminowe (w zł)	Stan na 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2014
Kaucje	6 522,00	4 595,00	6 522,00	4 595,00

4) Inwestycje długoterminowe:

Nie wystąpiły.

2. Szczegółowy zakres zmian Aktywów obrotowych:

1) Zapasy:

Zapasy w magazynie	Stan na 01.01.2014	Stan na 31.12.2014
Towary, w tym:	108 221,33	53 422,86
Książka "Dziecko z wadą serca" -przeznaczone do sprzedaży	6 299,96	4 263,36
Książka "Dziecko z wadą serca" - przeznaczony do rozdania	9 085,37	8 848,24
Publikacja - Dzienniczek Dziecka	5 535,00	3 663,06
Publikacje tematyczne	10 500,00	4 711,20
Materiały do pakietu dla dzieci w szpitalu	7 503,00	4 053,00
Darowizna sprzętów dla dzieci - Avent	69 298,00	27 884,00
Zaliczki w tym:	87 505,92	90 455,53
na operacje zagranicą planowane na kolejny rok	87 505,92	90 455,53
Razem	195 727,25	143 878,39

2) Należności krótkoterminowe:

Należności krótkoterminowe	Stan na 01.01.2014	Stan na 31.12.2014
z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 649,16	21 159,56
sprzedaż książki	1 649,16	21 159,56
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 170,00	0,00
inne, w tym:	5 772,29	6 737,36
należności od dostawców (nadpłaty)	1 989,10	3 156,00
rozliczenia z ZUS do wyjaśnienia	357,56	353,67
zaliczki	3 425,63	2 338,62
pozostałe	0,00	889,07
Razem	8 591,45	27 896,92

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nie wystąpiły.

3) Objaśnienie struktury środków pieniężnych:

Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (w zł)	Stan na 01.01.2014	Stan na 31.12.2014
Rachunki bankowe, w tym:	332 344,39	700 355,81
Fundusz Serce Dziecka razem	321 466,31	684 162,85
Fundusz Marcin	5 806,04	6 076,69
Fundusz Dominika	2 870,14	5 786,27
Działalność gospodarcza	2 201,90	4 330,00
Lokaty, w tym:	4 849 000,00	5 041 000,00
Fundusz Serce Dziecka razem	4 800 000,00	5 000 000,00
Fundusz Marcin	31 000,00	26 000,00
Fundusz Dominika	18 000,00	15 000,00
Odsetki należne niezapadłe, w tym:	18 477,61	49 833,92
Fundusz Serce Dziecka razem	18 451,33	49 763,66
Fundusz Marcin	16,81	44,64
Fundusz Dominika	9,47	25,62
Razem	5 199 822,00	5 791 189,73

3. Szczegółowy zakres zmian Pasywów - kapitały:

- 1) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Kapitały (w zł)	Stan na 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2014
Fundusz Statutowy	33 228,73	0,00	0,00	33 228,73
Fundusz Serce Dziecka, w tym:	3 526 869,11	1 901 097,35	264 402,12	5 163 564,34
na rzecz dzieci z wadami serca	1 740 536,56	865 466,34	0,00	2 606 002,90
zbiórki celowe na dzieci	1 452 533,26	1 005 242,54	145 094,83	2 312 680,97
zbiórki celowe na ośrodki i inne cele	302 652,38	28 692,27	119 307,29	212 037,36
z działalności gospodarczej	31 146,91	1 696,20	0,00	32 843,11
Fundusz Marcin	34 972,28	4 545,59	0,00	39 517,87
Fundusz Dominika	12 803,54	1 258,77	0,00	14 062,31
Razem	3 607 873,66	1 906 901,71	264 402,12	5 250 373,25

Na dzień 01.01.2014 bilans otwarcia kapitałów składał się z:

- funduszu założycielskiego w wysokości 8 000 zł (z wpłat 8 fundatorów - po 1 000 zł każdy)
- dodatniego wyniku Fundacji za lata 2006 – 2012.

Zysk za rok 2013 w kwocie 1 642 499,59 zł został rozdysponowany w 2014 roku na zwiększenie lub zmniejszenie poszczególnych funduszy zgodnie z zasadami ustalonymi przez Radę Fundacji określonymi w uchwale nr U/RA/07/03 Rady Fundacji.

Pozostałe zmiany stanowią wewnętrzne przesunięcia w 2014r. pomiędzy poszczególnymi celami w ramach Funduszu Serce Dziecka w kwocie 145 094,83 zł

- 2) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych:
Nie dotyczy.

4. Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Wynik roku 2014 w kwocie 542 925,01 zł zostanie przeznaczony na następujące cele:

Podział wyniku finansowego (w zł)	Zwiększenia	Zmniejszenia	Razem
Fundusz Statutowy	0,00	0,00	0,00
Fundusz Serce Dziecka, w tym:	604 607,21	55 815,31	548 791,90
na rzecz dzieci z wadami serca	122 527,32	0,00	122 527,32
na rzecz dorosłych z wadami serca	0,00	0,00	0,00
zbiórki celowe na ośrodki i inne cele	0,00	55 815,31	-55 815,31
zbiórki celowe na dzieci	466 416,17	0,00	466 416,17
z działalności gospodarczej*	15 663,72	0,00	15 663,72
Fundusz Marcin	0,00	7 807,84	-7 807,84
Fundusz Dominika	1 940,95	0,00	1 940,95
Razem	606 548,16	63 623,15	542 925,01

5. Szczegółowy zakres zmian Pasywów - zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

- 1) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

Rezerwy i odpisy aktualizujące (w zł)	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Urlopowe, premie	6 562,51	8 529,82	6 562,51	8 529,82
Rezerwy na faktury nieotrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	6 562,51	8 529,82	6 562,51	8 529,82

2) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu:

Nie dotyczy.

3) Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) powyżej 12 miesięcy:

Nie dotyczy.

b) do 12 miesięcy:

Zobowiązania krótkoterminowe do 12 miesięcy	Stan na 01.01.2014	Stan na 31.12.2014
z tytułu dostaw i usług	37 847,28	42 322,66
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym:	16 153,69	20 084,44
z tytułu rozliczeń z urzędem skarbowym (CIT i PIT)	2 279,00	4 535,00
z tytułu rozliczeń z ZUS	13 874,69	15 549,44
z tytułu wynagrodzeń	222,33	0,00
inne, w tym:	113 832,52	111 073,42
rozliczenie kosztów pomocy	111 138,59	110 307,45
zaliczki-koszty do rozliczenia poniesione przez wolontariuszy	2 693,93	765,97
Razem	168 055,82	173 480,52

4) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):

Nie wystąpiły.

5) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe: Fundacja nie udzieliła gwarancji lub poręczeń w 2014 roku ani w latach wcześniejszych.

6) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

Nie występują.

6. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Koszty opłacone z góry lub koszty do rozłożenia w czasie:

zgodnie z zasadami Rachunkowości przyjętymi w Fundacji, będą zaliczane do kosztów w momencie ich poniesienia i nie będą kwalifikowane, jako międzyokresowe rozliczenia kosztów czynne lub bierne (z wyjątkiem tych, które zostały zakwalifikowane do tych rozliczeń na podstawie decyzji Zarządu Fundacji), jeżeli:

a. zamykają się w ciągu jednego roku obrotowego

b. jeżeli obejmują więcej niż jeden rok obrotowy, to jeżeli ich wartość nie przekracza kwoty 10 tys. zł dla pojedynczej operacji a łącznie dla danego roku obrotowego dla operacji jednego typu kwotę niższą z 2 poniższych wartości:

– 0,5% sumy bilansowej z poprzedniego roku obrotowego (27 125,00)

– 0,5% przychodów statutowych z działalności podstawowej z poprzedniego roku obrotowego (26 324,25)

W 2014 roku Zarząd nie zakwalifikował żadnej operacji do ujęcia, jako rozliczenia międzyokresowe czynne lub bierne. Operacje, które kwalifikowałyby się do rozliczeń międzyokresowych w 2014r. nie odbiegały poziomem i charakterem od takich operacji w roku poprzednim-2013.

- 1) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, krótkoterminowe:
Nie występują.
- 2) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, długoterminowe:
Nie występują.
- 3) Bierne rozliczenia międzyokresowe:
Nie występują.
- 4) Przychody przyszłych okresów:
Nie wystąpiły.

OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura przychodów podstawowych:

- 1) Struktura przychodów wg. Funduszy – działalność statutowa nieodpłatna:

Struktura przychodów statutowych wg. Funduszy (w zł)	Rok 2013	Rok 2014
Fundusz Serce Dziecka	5 205 781,53	5 212 077,10
Fundusz Marcin	33 118,18	27 730,00
Fundusz Dominika	25 950,00	26 750,00
Razem	5 264 849,71	5 266 557,10

Fundacja nie prowadzi działalności statutowej odpłatnej

- 2) Struktura przychodów netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów (działalność gospodarcza) - rzeczowa i terytorialna:

Przychody z działalności gospodarczej (w zł):	Rok 2013	Rok 2014
w tym sprzedaż książek:	4 555,86	4 486,51
kraj	4 555,86	4 486,51
eksport	0,00	0,00
w tym sprzedaż usług:	0,00	21 074,39
kraj	0,00	21 074,39
eksport	0,00	0,00
Razem	4 555,86	25 560,90

W ramach działalności gospodarczej Fundacja :

- a) wydała książkę „Dziecko z wadą Serca – poradnik dla rodziców”, która jest w części rozdawana w ramach działalności statutowej, a w ramach działalności gospodarczej sprzedawana poprzez sieć księgarń, głównie przyszpitalnych.
- b) poprzez sponsoring jako sposób finansowania organizacji, Fundacja świadczyła usługę reklamową na rzecz sponsora, poprzez rozpowszechnianie informacji o jego produktach, usługach (zamieszczania nazwy i logo sponsora na własnej stronie internetowej, ulotkach, plakatach, tablicach, informacyjnych), a na mocy prawa podatkowego sponsoring jest działalnością gospodarczą prowadzoną przez organizację pozarządową.

3) Struktura przychodów według źródeł finansowania:

Struktura przychodów wg. źródeł finansowania (w zł)	Rok 2013	Rok 2014
Darowizny finansowe	1 637 380,85	1 459 716,33
Wpływy z 1% podatku	3 530 750,86	3 806 840,77
Darowizny rzeczowe	96 718,00	0,00
Razem przychody statutowe	5 264 849,71	5 266 557,10
Działalność gospodarcza	4 555,86	4 486,51
Sponsoring	0,00	21 074,39
Razem przychody z działalności gospodarczej	4 555,86	25 560,90
Razem	5 269 405,57	5 292 118,00

2. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

W roku 2014 nie zaniechano żadnej działalności i Fundacja nie przewiduje zaniechania żadnej działalności w roku następnym.

3. Struktura kosztów podstawowych:

1) Informacje o kosztach według miejsc powstawania realizowanych programów:

Koszty wg obszarów działania (w zł)	Rok 2013	Rok 2014
Działalność statutowa nieodpłatna, w tym:	3 623 440,54	4 717 059,89
Fundusz Serce Dziecka razem	3 569 067,76	4 656 014,80
Fundusz Marcin	29 639,20	36 040,82
Fundusz Dominika	24 733,58	25 004,27
Koszty działalności gospodarczej w tym:	1 977,40	9 559,48
koszt sprzedanych produktów	1 727,40	1 559,48
koszty sprzedaży usług	0,00	8 000,00
koszty sprzedaży	250,00	0,00
Koszty ogólnoadministracyjne, w tym:	106 239,83	119 818,53
działalności statutowej	105 355,79	119 546,49
działalności gospodarczej	884,04	272,04
Razem	3 731 657,77	4 846 437,90

2) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby:

Nie wystąpiły.

3) Dane o kosztach rodzajowych:

Koszty wg rodzaju (w zł)	Rok 2013	Rok 2014
Amortyzacja	37 985,44	106 492,54
Zużycie materiałów i energii	1 400 731,35	1 219 725,12
Usługi obce	1 781 781,35	2 982 377,42
Podatki i opłaty	6 683,14	3 227,06
Wynagrodzenia (brutto)	364 577,66	366 532,60
Ubezpieczenia społeczne	70 649,14	68 501,39
Pozostałe koszty rodzajowe	67 522,29	98 022,29
Koszty sprzedanych produktów	1 727,40	1 559,48
Razem	3 731 657,77	4 846 437,90

W całości kosztów podstawowych:

- koszty statutowe stanowią 98%
- koszty ogólno-administracyjne 2%.

4) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania:

Nie wystąpiły.

4. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (w zł)	Koszty poniesione w 2013 roku	Koszty poniesione w 2014 roku	Koszty planowane na 2015 rok
Nabycie środków trwałych i środków trwałych w budowie	11 658,61	98 135,92	50 000,00
w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	19 873,05	895,70	20 000,00
Razem	31 531,66	99 031,62	70 000,00

5. Pozostałe przychody operacyjne:

Pozostałe przychody operacyjne (w zł)	Rok 2013	Rok 2014
Zaokrąglenia, w tym:	3,65	2,14
Fundusz Serce Dziecka razem	0,00	0,05
Działalność gospodarcza	3,65	2,09
Inne, w tym:	6 753,84	6 883,61
Fundusz Serce Dziecka razem, w tym:	6 753,84	6 722,75
rozwiązanie rezerw na urlopy	6 453,84	6 562,51
pozostałe	300,00	160,24
Działalność gospodarcza	0,00	0,00
Przychody ogólno-administracyjne działalności statutowej	0,00	160,86
Razem	6 757,49	6 885,75

6. Pozostałe koszty operacyjne:

Pozostałe koszty operacyjne (w zł)	Rok 2013	Rok 2014
Spisanie należności, w tym:	0,00	0,00
Fundusz Serce Dziecka razem	0,00	0,00
Działalność gospodarcza	0,00	0,00
Inne, w tym:	6 564,39	8 597,57
Fundusz Serce Dziecka razem	6 562,52	8 529,82
Działalność gospodarcza	1,87	67,75
Razem	6 564,39	8 597,57

7. Przychody finansowe:

Przychody finansowe (w zł)	Rok 2013	Rok 2014
Odsetki od środków na rachunkach, w tym:	112 648,46	104 975,28
Fundusz Serce Dziecka razem	111 539,50	104 277,08
Fundusz Marcin	1 066,61	502,98
Fundusz Dominika	42,35	195,22
Działalność gospodarcza	0,00	0,00
Różnice kursowe dodatnie, w tym:	11,86	5 814,98
Fundusz Serce Dziecka razem	11,86	5 814,98
Razem	112 660,32	110 790,26

Różnice kursowe w RZIS, zgodnie z Ustawą o rachunkowości, są prezentowane per saldo, w kosztach finansowych.

8. Koszty finansowe:

Koszty finansowe (w zł)	Rok 2013	Rok 2014
Różnice kursowe ujemne, w tym:	7 901,81	11 466,84
Fundusz Serce Dziecka	7 901,81	11 466,84
Inne, w tym:	32,82	13,69
Fundusz Serce Dziecka	3,02	0,00
Działalność gospodarcza	0,00	0,00
Koszty ogólnoadministracyjne	29,80	13,69
Razem	7 934,63	11 480,53

Różnice kursowe ujemne per saldo (ujemne – dodatnie) wynoszą 5 651,86 zł.

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski i straty nadzwyczajne w 2014 roku w Fundacji nie wystąpiły.

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpiły.

11. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

Na podstawie art.17 ust.1 pkt.4 oraz pkt 6c dochód jest wolny od podatku dochodowego od osób prawnych przeznaczony na cele statutowe.

Wyszczególnienie	Rok 2014
Przychody księgowe	5 407 169,60
Koszty księgowe	4 863 891,59
Wynik finansowy brutto	543 278,01
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych (-), w tym:	59 754,23
Odsetki od lokat za 2014 zapadłe w 2015	49 833,92
Różnice kursowe z wyceny bilansowej r-ek Euro - dodatnie	596,56
Różnice kursowe z wyceny bilansowej kontrahenci (zaliczka Munster) - dodatnie	136,83
Rezerwy na urlopy-wynagrodzenia-wyksięgowanie rok poprzedni	5 435,24
Rezerwy na urlopy-ZUS-wyksięgowanie rok poprzedni	1 127,27

Różnice kursowe z wyceny bilansowej ujemne - wyksięgowanie rok poprzedni	2 624,41
Przychody podatkowe nie zaliczane do księgowych (+), w tym:	18 477,61
Odsetki od lokat za 2013 zapadłe w 2014 - wyksięgowanie	18 477,61
Razem przychody podatkowe	5 365 892,98
Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (-), w tym :	1 859,91
Zużycie materiałów i energii	776,45
Usługi obce	1 002,77
Podatki i opłaty	0,00
Podróże służbowe	0,00
Pozostałe koszty	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	67,00
Koszty finansowe	13,69
Koszty księgowe nie zaliczane do podatkowych (-) w tym :	8 529,82
Niezapłacone wynagrodzenia za dany rok	0,00
Niezapłacone składki ZUS od umów cywilno-prawnych za dany rok	0,00
Różnice kursowe z wyceny bilansowej r-ek Euro - ujemne	0,00
Różnice kursowe z wyceny bilansowej kontrahenci (zaliczka Munster) - ujemne	0,00
Rezerwy na urlopy - wynagrodzenia	7 064,46
Rezerwy na urlopy - ZUS	1 465,36
Różnice kursowe z wyceny bilansowej dodatnie, wyksięgowanie rok poprzedni	0,00
Koszty podatkowe nie zaliczone do księgowych (+) w tym:	1 737,60
Wynagrodzenia dot. roku poprzedniego wypłacone w danym roku	222,33
Składki ZUS od wynagrodzeń dot. roku poprzedniego zapłacone w danym roku	1 515,27
Razem koszty podatkowe	4 855 239,46
Dochód podatkowy	510 653,52
Dochód zwolniony z podatku dochodowego (-)	508 793,61
Dochód podlegający opodatkowaniu	1 859,91
Podatek dochodowy za rok (19%)	353,00

W ciągu 2014 roku Fundacja wydatkowała dochód na cele nieobjęte zwolnieniem w podatku dochodowym od osób prawnych na łączną kwotę 1 859,91 zł. Stanowią one różnicę w podstawie opodatkowania od wyniku brutto. Podatek CIT za 2014 wyniósł 353 zł.

12. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Dane finansowe (w zł)	Rok 2013	Rok 2014
Przychody ogółem	5 388 811,52	5 403 979,03
w tym działalność statutowa	5 384 252,01	5 378 416,04
w tym działalność gospodarcza	4 559,51	25 562,99
Koszty ogółem	3 746 144,93	4 860 701,02
w tym działalność statutowa	3 743 281,62	4 850 801,75
w tym działalność gospodarcza	2 863,31	9 899,27
Zysk (strata) brutto	1 642 666,59	543 278,01
w tym działalność statutowa	1 640 970,39	527 614,29
w tym działalność gospodarcza	1 696,20	15 663,72
Podatek dochodowy	167,00	353,00
w tym działalność statutowa	167,00	353,00

w tym działalność gospodarcza	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	1 642 499,59	542 925,01
w tym działalność statutowa	1 640 803,39	527 261,29
w tym działalność gospodarcza	1 696,20	15 663,72
Aktywa trwałe	20 850,88	12 343,56
Aktywa obrotowe	5 404 140,70	5 962 965,04
Kapitał własny	5 250 373,25	5 793 298,26
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	174 618,33	182 010,34
Suma Bilansowa	5 424 991,58	5 975 308,60

OBJAŚNIENIA POZOSTAŁE

1. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Fundacji, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym:
Nie dotyczy.
2. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny:
W bilansie oraz rachunku zysków i strat Fundacji wystąpiły pozycje wyrażone w walutach obcych (EUR). Zostały one przeliczone na zł według kursu NBP z dnia 31.12.2014 r.
Tabela nr 252/A/NBP/2014 kurs: 4,2623 PLN/EUR.
3. Sprawy kadrowo-płacowe:

- 1) Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe:

Zatrudnienie (umowy cywilno-prawne*) na stanowiskach	Średnio etatów w 2014 roku
samodzielnych stanowiskach merytorycznych	1,28
pracowniczych stanowiskach biurowych	0,32
do prac księgowych	0,28
do opieki nad podopiecznymi Fundacji	0,03
Ogółem zatrudnieni	1,91

Zatrudnienie (umowy o pracę), średnio etatów, odpowiednio:	w 2013 roku	w 2014 roku
samodzielnych stanowiskach merytorycznych:	3,13	3,30
pracowniczych stanowiskach biurowych:	0,78	0,83
do prac księgowych:	0,79	0,83
do opieki nad podopiecznymi Fundacji:	1,00	1,00
Ogółem zatrudnieni:	5,70	5,96

- 2) Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne członkom zarządu lub organów nadzorczych Fundacji z tytułu pełnionych funkcji w organach Fundacji:
Nie wystąpiły.
- 3) Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących Fundacji ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty:
Nie wystąpiły.
- 4) Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy odrębnie za:
 - a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,

- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

Nie dotyczy.

4. Istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
- d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki:

Nie wystąpiły.

5. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

Nie wystąpiły.

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty:

Nie wystąpiły.

7. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

Nie wystąpiły.

8. Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Fundacji:

Nie wystąpiły.

9. Nazwa i siedziba jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

Nie dotyczy.

10. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada, co najmniej 20% udziałów:

Nie dotyczy.

11. Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej:

Nie dotyczy.

12. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

Nie dotyczy.

13. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:

Nie dotyczy.

Warszawa, dnia 31.03.2015 roku

Opracowała: Anna Kozłowska, księgowa

Zarząd:

Beata Kulesza, Prezes Zarządu

Katarzyna Parafianowicz, Wiceprezes Zarządu

Dorota Pachniewska, Członek Zarządu

Anna Tarkowska, Członek Zarządu

BILANS

na dzień: 2014-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na	
		2013-12-31	2014-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	20 850,88	12 343,56
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	14 328,88	7 748,56
1.	Środki trwałe	14 328,88	7 748,56
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	14 328,88	7 748,56
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	6 522,00	4 595,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	6 522,00	4 595,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	5 404 140,70	5 962 965,04
I.	Zapasy	195 727,25	143 878,39
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	108 221,33	53 422,86
5.	Zaliczki na dostawy	87 505,92	90 455,53
II.	Należności krótkoterminowe	8 591,45	27 896,92
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	8 591,45	27 896,92
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 649,16	21 159,56
	- do 12 miesięcy	1 649,16	21 159,56
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i zdrow. oraz inn. świadczeń	1 170,00	0,00
c)	inne	5 772,29	6 737,36
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 199 822,00	5 791 189,73
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 199 822,00	5 791 189,73
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 199 822,00	5 791 189,73
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 199 822,00	5 791 189,73
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	5 424 991,58	5 975 308,60

PASywa			
A.	Kapitał (fundusz) własny	5 250 373,25	5 793 298,26
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy, w tym:	3 607 873,66	5 250 373,25
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto, w tym:	1 642 499,59	542 925,01
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	174 618,33	182 010,34
I.	Rezerwy na zobowiązania	6 562,51	8 529,82
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - krótkoterminowa	6 562,51	8 529,82
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	168 055,82	173 480,52
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	168 055,82	173 480,52
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	37 847,28	42 322,66
	- do 12 miesięcy	37 847,28	42 322,66
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	16 153,69	20 084,44
h)	z tytułu wynagrodzeń	222,33	0,00
i)	inne	113 832,52	111 073,42
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASywa razem (suma poz. A i B)		5 424 991,58	5 975 308,60

Opracowała: Anna Kozłowska, księgowa

Zarząd Fundacji Serce Dziecka:

Warszawa, dn. 2015-03-31

Beata Kulesza, Prezes Zarządu

Katarzyna Parafianowicz, Wiceprezes Zarządu

Dorota Pachniewska, Członek Zarządu

Anna Tarkowska, Członek Zarządu

Imię, nazwisko i podpis wszystkich członków Zarządu (zgodnie z art.52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

wariant kalkulacyjny

za okres od 01-01-2014 do 31-12-2014

Pozycja	Wyszczególnienie	Dane za rok:	
		2 013	2 014
1	2	4	4
	Przychody RAZEM	5388811,52	5403979,03
	Koszty RAZEM	3746144,93	4860701,02
	Przychody Dz.gosp. RAZEM	4559,51	25562,99
	Koszty Dz.gosp. RAZEM	2 863,31	9 899,27
A.1.	Przychody z działalności statutowej	5 264 849,71	5 266 557,10
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>5 264 849,71</i>	<i>5 266 557,10</i>
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
B.1.	Koszty realizacji działań statutowych	3 623 440,54	4 717 059,89
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>3 623 440,54</i>	<i>4 717 059,89</i>
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C.1.	Wynik finansowy działalności statutowej (A.1. - B.1.)	1 641 409,17	549 497,21
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>1 641 409,17</i>	<i>549 497,21</i>
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
A.2.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów, (w tym od jednostek powiązanych) - działalność gospodarcza	4 555,86	25 560,90
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 555,86	4 486,51
II.	Przychody netto ze sprzedaży usług	0,00	21 074,39
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.2.	Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów, (w tym jednostkom powiązanych) - działalność gospodarcza	1 727,40	9 559,48
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 727,40	1 559,48
II.	Koszt wytworzenia sprzedanych usług	0,00	8 000,00
III.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.2.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A.2. - B.2.)	2 828,46	16 001,42
D.	Koszty sprzedaży (działalność gospodarcza)	250,00	0,00
E.	Koszty ogólnozakładowe (ogólnoadministracyjne)	106 239,83	119 818,53
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>105 355,79</i>	<i>119 546,49</i>
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	<i>884,04</i>	<i>272,04</i>
F.	Zysk (strata) ze działalności (C-D-E)	1 537 747,80	445 680,10
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>1 536 053,38</i>	<i>429 950,72</i>
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	<i>1 694,42</i>	<i>15 729,38</i>
G.	Pozostałe przychody operacyjne	6 757,49	6 885,75
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>6 753,84</i>	<i>6 883,66</i>
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	<i>3,65</i>	<i>2,09</i>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
II.	Dotacje	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
III.	Inne pozostałe przychody operacyjne	6 757,49	6 885,75
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>6 753,84</i>	<i>6 883,66</i>
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	<i>3,65</i>	<i>2,09</i>
H.	Pozostałe koszty operacyjne	6 564,39	8 597,57
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>6 562,52</i>	<i>8 529,82</i>
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	<i>1,87</i>	<i>67,75</i>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,00	0,00
III.	Inne pozostałe koszty operacyjne	6 562,52	8 529,82
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	6 562,52	8 529,82
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	1,87	67,75
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	1 537 940,90	443 968,28
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	1 536 244,70	428 304,56
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	1 696,20	15 663,72
J.	Przychody finansowe	112 648,46	104 975,28
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	112 648,46	104 975,28
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	112 648,46	104 975,28
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	112 648,46	104 975,28
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,00	0,00
K.	Koszty finansowe	7 922,77	5 665,55
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	7 922,77	5 665,55
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,00	0,00
I.	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	32,82	13,69
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	32,82	13,69
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,00	0,00
IV.	Inne	7 889,95	5 651,86
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	7 889,95	5 651,86
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) z działalności (I+J-K)	1 642 666,59	543 278,01
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	1 640 970,39	527 614,29
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	1 696,20	15 663,72
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	0,00	0,00

	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto (L+/-M)	1 642 666,59	543 278,01
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	1 640 970,39	527 614,29
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	1 696,20	15 663,72
O.	Podatek dochodowy	167,00	353,00
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	167,00	353,00
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,00	0,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,00	0,00
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	1 642 499,59	542 925,01
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	1 640 803,39	527 261,29
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	1 696,20	15 663,72

Opracowała: Anna Kozłowska, księgowa

Zarząd Fundacji Serce Dziecka:

Warszawa dnia:

2015-03-31

Beata Kulesza, Prezes Zarządu

Katarzyna Parafianowicz, Wiceprezes Zarządu

Dorota Pachniewska, Członek Zarządu

Anna Tarkowska, Członek Zarządu

Imię, nazwisko i podpis wszystkich członków Zarządu (zgodnie z art.52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)