

Sprawozdanie finansowe Fundacji Serce Dziecka

za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 r.

Na sprawozdanie finansowe Fundacji Serce Dziecka składają się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
2. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2021 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 31 646 326,28 zł
4. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 r., wykazujący zysk netto w kwocie 3 430 485,83 zł, (w tym dodatni wynik na działalności statutowej w kwocie 3 415 616,00 zł, i wynik na działalności gospodarczej w kwocie 14 869,83zł).

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Fundacji Serce Dziecka im. Diny Radziwiłłowej,
za rok 2021**

I. Nazwa, siedziba i adres organizacji oraz podstawa prawna działalności:

1. Fundacja Serce Dziecka im. Diny Radziwiłłowej, ul. Dereniowa 2 lok.6, 02-776 Warszawa.
2. Wpis do Rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej oraz Rejestru Przedsiębiorców numer KRS0000266644 w Sądzie Rejonowym dla miasta Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dla miasta Warszawy z dnia 27.10.2006 r.

II. Czas trwania działalności organizacji, jeżeli jest ograniczony:

1. Czas trwania jednostki nie jest ograniczony.

III. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

1. Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021, oraz dane porównywalne za poprzedni rok od 01.01.2020 do 31.12.2020.

IV. Kontynuacja działalności organizacji:

1. Działalność będzie kontynuowana – Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, w tym gospodarczej, w dającej się przewidzieć przyszłości.
2. Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności.

V. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

1. Fundacja stosuje nadrzędne zasady rachunkowości:
zasadę istotności, zasadę kontynuacji działania, zasadę memoriału i współmierności, zasadę wiarygodności, zasadę ostrożności, zasadę ciągłości i zasadę dokumentacji zapisów księgowych oraz zasadę prymatu treści nad formą.
2. Fundacja prowadzi księgi rachunkowe samodzielnie w systemie informatycznym Symfonia FK,
3. Aktywa i pasywa wycenia się przy zastosowaniu zasady ciągłości w sposób określony w Ustawie o rachunkowości z tym, że:
 - 1) Wartości niematerialne i prawne (WNiP):
 - Ujmowane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
 - Umarzane są metodą liniową, WNiP o wartości do 10 000 zł jednorazowo.
 - 2) Środki trwałe:
 - Ujmowane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
 - Umarzane są metodą liniową, środki trwałe o wartości do 10 000 zł jednorazowo.
 - 3) 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 FIFO.
 - 4) Należności i roszczenia:
Wykazuje się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

5) Aktywa pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:

Wyrażone w walucie polskiej wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej, wyrażone w walucie obcej są przeliczane na dzień bilansowy według kursu średniego NBP.

6) Wycena transakcji w walutach obcych:

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio:

- po kursie faktycznie zastosowanym w dniu ich przeprowadzenia - w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień ich przeprowadzenia – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- składniki aktywów i pasywów - po kursie średnim NBP na dzień bilansowy,

Różnice kursowe powstałe na dzień wyceny aktywów oraz pasywów 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.

7) Rozliczenia międzyokresowe kosztów - koszty opłacone z góry lub koszty do rozłożenia w czasie, o ile Zarząd zakwalifikuje je do takich rozliczeń, dokonywane są jeżeli koszty dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych, przy zachowaniu zasady współmierności przychodów i kosztów.

8) 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. Nie występują w okresie sprawozdawczym 2021.

9) Decyzje o utworzeniu rezerw na przyszłe zobowiązania podejmować będzie Zarząd Fundacji, kierując się nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

10) Kapitały własne wycenia się według wartości nominalnej, kapitał założycielski zgodnie z aktem notarialnym.

4. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), a zmiany w stosowanych zasadach rachunkowości są wprowadzane od początku roku obrotowego i w przypadku istotnego wpływu na prezentowane dane w sprawozdaniu finansowym są opisywane w Informacji Dodatkowej z podaniem kwot zapewniających porównywalność danych do roku poprzedniego.

5. Ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

6. Sprawozdanie finansowe sporządza się zgodnie z ustawą o rachunkowości według wzoru Zał.nr 6 do Ustawy.

7. Obowiązujące przepisy ustawy o rachunkowości pozwalają:

- nie załączać zestawienia zmian w kapitale własnym,
- nie załączać rachunku przepływów pieniężnych.
- pominąć pozycje, które w roku obrotowym nie wystąpiły.

Inne informacje o prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym:

1. Organizacyjnie działalność Fundacji jest prowadzona jako:
 - Podstawowa działalność Fundacji określana jako Serce Dziecka, w ramach którego wyodrębniono działalność podstawową Serce Dziecka, Zbiórki Celowe na podopiecznych, Zbiórki Celowe FSD na ośrodki medyczne i inne określone cele oraz działalność gospodarczą,
 - Działalność uzupełniająca, którą stanowią Fundusze wydzielone, na dzień sporządzania sprawozdania: Fundusz Marcin i Fundusz Dominika.
2. W ciągu roku nie wystąpiły zmiany metod księgowości i wyceny oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, o istotnym wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Fundacji oraz sprawozdanie finansowe.

W sprawozdaniu finansowym w RZiS koszty ogólnego zarządu, operacyjne i finansowe działalności gospodarczej zostały umieszczone w kosztach działalności gospodarczej, wcześniej odpowiednio w kosztach ogólnego zarządu, operacyjnych i finansowych.
3. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia nieuwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.
4. Nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
5. Brak jest innych, dodatkowych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Fundacji.

Warszawa, dnia 31.03.2022 r.

Zarząd:

Katarzyna Parafianowicz, Prezes Zarządu

Dorota Pachniewska, Członek Zarządu

Anna Tarkowska, Członek Zarządu

**Datkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego
Fundacji Serce Dziecka im. Diny Radziwiłłowej
za 2021 rok**

I. 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:

1. Zobowiązania z tytułu dłużnych instrumentów finansowych:
Nie wystąpiły w 2021 r. ani w latach poprzednich.
2. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają:
Nie wystąpiły w 2021 r. ani w latach poprzednich.
3. Zobowiązania z tytułu gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie:
Nie wystąpiły w 2021 r. ani w latach poprzednich.
4. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:
Nie wystąpiły w 2021 r. ani w latach poprzednich.
5. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:
Nie wystąpiły w 2021 r. ani w latach poprzednich.
6. Rezerwy na zobowiązania składają się z Rezerwy z tytułu niewykorzystanych urlopów w kwocie 33 214,78 zł
7. Zobowiązania krótkoterminowe o łącznej wartości 153 019,71 zł :
 - Wobec dostawców: 11 988,96 zł.
 - Z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń: 6 806,38 zł.
 - Inne:
 - Wobec Podopiecznych z tytułu rozliczeń kosztów statutowych: 129 521,53 zł.
 - Karty płatnicze 49,99 zł.
 - PPK 221,17 zł.
 - Usługi niefakturowane 4 431,68 zł.
8. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe, krótko i długoterminowe:
 - Zgodnie z zasadami Rachunkowości opisanymi we Wprowadzeniu do sprawozdania finansowego Fundacji, dokonywane są jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych, przy zachowaniu zasady współmierności przychodów i kosztów.
 - W 2021 roku Zarząd zakwalifikował operacje do ujęcia jako rozliczenia międzyokresowe czynne lub bierne, w szczególności wstępną ratę leasingową do rozliczenia na okres 71 miesięcy oraz dokonał biernych rozliczeń międzyokresowych w postaci rezerwy na urlopy zaległe z 2021 roku.

II. 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 :

1. Kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących:
Nie wystąpiły.

2. Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów administrujących, zarządzających i nadzorujących tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju:
Nie wystąpiły.

III. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

1. Na rzeczowy majątek trwały w kwocie 1 652 862,15zł (netto 1 174 941,61 zł) składają się:
 - Lokal na działalność statutową: 1 249 765,26 zł, umorzenie: 74 985,93 zł (netto: 1 174 779,33 zł).
 - Sprzęt medyczny i rehabilitacyjny: 290 293,93 zł, umorzony w całości.
 - Środki trwałe – urządzenia i maszyny: 110 973,59 zł, umorzenie: 110 811,31 zł (netto: 162,28 zł).
 - Pozostałe środki trwałe: 17 991,01 zł, umorzone w całości.
 - Środki transportu i środki trwałe w budowie nie występują.
2. Na wartości niematerialne i prawne (WNIp) w kwocie 88 100,02 zł (netto 28 659,16 zł) składają się:
 - Koszty prac rozwojowych - aplikacja dla Podopiecznych Fundacji, o wartości 65 651,50 zł, umorzenie 36 992,34 (netto 28 659,16zł)
 - Oprogramowanie i inne WNIp o wartości 22 448,52 zł, umorzone w całości.
 - Koszty organizacji, Wartość firmy, Zaliczki na WNIp nie występują.
3. Należności długoterminowe – nie występują.
4. Inwestycje długoterminowe:
 - Obligacje Skarbu Państwa: 18 000 000 zł.
 - Odsetki niezapadłe od obligacji: 335 100,00 zł.
5. Zapasy Fundacji: 1 129 762,37 zł składają się z:
 - Zapasy - działalność statutowa: 7 168,59 zł.
 - Zapasy - działalność gospodarcza: 735,32 zł.
 - Zaliczki na usługi medyczne zagraniczne: 1 121 858,46 zł.
6. Należności krótkoterminowe:
 - z tytułu podatków : 872 zł.- rozrachunki z dostawcami: 198,99 zł.
7. Środki pieniężne: 10 951 729,12 zł:
 - Na rachunkach bankowych w pln: 5 964 441,32 zł.
 - Na rachunkach walutowych: 113 318,12 zł.
 - Lokaty bankowe: 4 873 969,68 zł.
8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie: 25 063,03 zł.
Wysoka kwota środków na rachunkach jest związana z:
 - cyklem rozliczenia 1% podatku – informacja o celach szczegółowych środków z 1% podatku z Urzędów Skarbowych wpływa pod koniec września i dopiero wtedy można je rozpisać i rozpocząć ich wydatkowanie, co w praktyce oznacza, że środki , które wpłynęły w danym roku są z reguły wydatkowane w roku kolejnym.
 - Wielu podopiecznych zbiera środki na długoterminowe leczenie i rehabilitacje i środki są wydatkowane w miarę potrzeb.
8. Długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - nie wystąpiły.

IV. 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:

1. Przychody z działalności statutowej w łącznej kwocie 15 093 590,61 zł pochodzą wyłącznie z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego w tym:

- Pochodzące z 1% podatku w kwocie 9 716 901,76 zł.
 - Pochodzące z darowizn w kwocie 5 376 688,85 zł.
 - Z innych źródeł – nie występują.
 - Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego i Przychody z pozostałej działalności statutowej nie wystąpiły.
2. Fundacja nie prowadzi działalności statutowej odpłatnej.
 3. Przychody z działalności gospodarczej w kwocie 22 270,03, zł pochodzą:
 - 1) Ze sprzedaży książki „Dziecko z wadą serca” 1 260 zł.
 - 2) Przychody ze sprzedaży usług 21 010,03 zł.
 - 3) Przychody operacyjne i finansowe działalności gospodarczej nie wystąpiły.
 4. Pozostałe przychody operacyjne w kwocie 199,16 zł pochodzą (rozliczenie mediów z 2020r.)
 5. Przychody finansowe w łącznej kwocie 573 476,93 zł składają się :
 - Odsetki otrzymane od lokat w kwocie 141 050,78 zł.
 - Odsetki niezapadłe od lokat i obligacji w kwocie 335 546,75 zł.
 - Różnice kursowe w kwocie 96 879,40 zł.

V. **Informacje o strukturze poniesionych kosztów:**

1. Koszty działalności statutowej w łącznej kwocie 11 795 574,38 zł pochodzą wyłącznie z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego w tym:

Podział kosztów działalności statutowej wg rodzaju:

- Amortyzacja	31 747,29 zł
- Materiały i energia	3 678 947,38 zł
- Usługi obce	7 056 385,35 zł
- Wynagrodzenia	829 798,73 zł
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników i wolontariuszy	134 342,03 zł
- Podróże służbowe	4 153,60 zł
- Pozostałe koszty	60 200 zł

Podział kosztów wg obszarów działalności statutowej:

- Koszty pomocy wypłaconych bezpośrednio podopiecznym w kwocie 8 808 453,54 zł.
 - Koszty sprzętu medycznego i rehabilitacyjnego oraz odczynników dla podopiecznych w kwocie 1 312 322,43 zł.
 - Koszty działań informacyjnych, edukacyjnych i innych na rzecz podopiecznych w kwocie 1 288 142,91 zł.
 - Koszty działań na rzecz ośrodków zdrowia oraz innych organizacji w kwocie 336 698,42 zł.
 - Koszty pozostałych działań statutowych w kwocie 49 957,08 zł. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego i Koszty pozostałej działalności statutowej nie wystąpiły.
2. Koszty działalności gospodarczej w kwocie 7 400,20 zł dotyczą:
 - 1) Sprzedaży książki „Dziecko z wadą Serca -poradnik dla rodziców” w kwocie 622,44 zł
 - 2) Kosztów ogólnego zarządu w kwocie 1 134 zł.
 - 3) Koszty sprzedaży usług 5 643,76 zł.
 - 4) Koszty operacyjne i finansowe działalności gospodarczej nie wystąpiły.
 3. Koszty ogólnego zarządu działalności statutowej w kwocie 297 440,60 zł to koszty, które są niezbędne do realizacji działań statutowych, takie jak:
 - Koszty wyposażenia i utrzymania biura.
 - Koszty usług księgowych, bankowych, prawnych i doradczych.
 - Wynagrodzenia za pracę niezwiązaną bezpośrednio z realizacją działań statutowych.

- Inne przypisane bezpośrednio do ogólnego zarządu.
- 4. Pozostałe koszty operacyjne działalności statutowej nie wystąpiły
- 5. Koszty finansowe wyniosły w 2021 r. 134 490,20 zł.
- 6. Podatek dochodowy za 2021 r. wyniósł 648 zł
- 7. W całości kosztów Fundacji:

- Koszty działań statutowych stanowią	96,22%.
- Koszty ogólnego zarządu	2,43%.
- Koszty działalności gospodarczej	0,06%.
- Koszty pozostałe: (operacyjne, finansowe, podatek dochodowy)	1,29%.

VI. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

1. Kapitał (fundusz) własny
 - 1) Na dzień 01.01.2021r. bilans otwarcia kapitałów w kwocie 28 029 605,96 zł składał się z:
 - Funduszu założycielskiego w wysokości 8 000 zł.
 - Dodatniego wyniku Fundacji za lata 2006 – 2020.
 - 2) Zysk netto za rok 2020 w kwocie 5 732 204,50 zł został rozdysponowany w 2021 roku na:
 - Zwiększenie Funduszu Serce Dziecka w kwocie 104 946,41 zł.
 - Zwiększenie Funduszu Zbiórek celowych FSD w kwocie 1 686 020,74 zł.
 - Zwiększenie Funduszu Zbiórek celowych na Podopiecznych w kwocie 3 962 907,81 zł.
 - Zmniejszenie Funduszu Marcin w kwocie 620,30 zł.
 - Zmniejszenie Funduszu Dominika w kwocie 21 050,16zł.
 - 3) Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy – Zysk netto za rok 2021 w kwocie 3 430 485,83 zł zostanie przeznaczony na:
 - Zwiększenie Funduszu Serce Dziecka w kwocie 279 132,11 zł.
 - Zwiększenie Funduszu Zbiórek celowych FSD w kwocie 592 279,25 zł.
 - Zwiększenie Funduszu Zbiórek celowych na Podopiecznych w kwocie 2 567 011,35 zł.
 - Zmniejszenie Funduszu Marcin w kwocie 538,50 zł.
 - Zmniejszenie Funduszu Dominika w kwocie 7 398,38 zł.
 - 4) Na dzień 31.12.2021 r. Fundusze (kapitały) wraz z wynikiem za 2021 r. wynosiły 31 460 091,79 zł na który składały się:
 - Fundusz Statutowy ogólny w kwocie 15 000, - zł
 - Fundusz Serce Dziecka w kwocie 8 553 264,65 zł.
 - Fundusz Zbiórek celowych FSD w kwocie 4 536 595,44 zł.
 - Fundusz Zbiórek celowych na Podopiecznych w kwocie 18 360 509,04 zł.
 - Fundusz Marcin w kwocie minus 778,16 zł.
 - Fundusz Dominika w kwocie minus 4 499,18 zł.
 Zarząd dokonał w ciągu roku przesunięcia środków z Funduszu Statutowego ogólnego na Fundusz Dominika oraz realokacji pomiędzy Funduszami środków z 1% podatku i darowizn.
2. - Fundusze powierzone Marcin i Dominika wykazujące ujemne kapitały do czasu rozliczenia pokryte są z środków Funduszu Serce Dziecka.
3. Pozostałe fundusze (kapitały) i nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych – nie występuje
4. Na Fundusze Fundacji wraz z wynikiem za 2021r w łącznej kwocie 31 460 091,79 zł składają się środki pochodzące:
 - z 1% podatku w kwocie 16 202 465,14 zł
 - i z darowizn i innych źródeł w kwocie 15 257 626,65 zł.

VII. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej 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:

1. Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego od 2007 roku.
2. Rozliczenie środków pochodzących z 1% podatku:
 - 1) Kwota niewykorzystanych środków z tytułu 1% podatku z lat poprzednich na 01.01.2021r. wyniosła 14 140 064,40 zł.
 - 2) Przychody z tytułu 1% podatku za 2020r. otrzymane w 2021r. wyniosły 9 716 901,76 zł.
 - 3) Koszty rozliczone z środków z 1% podatku w 2021 r. wyniosły 7 654 501,02 zł.
Koszty związane z pozyskiwaniem 1% podatku nie są ponoszone z środków 1% podatku.
 - 4) Kwota niewykorzystanych środków z tytułu 1% podatku na 31.12.2021 r. wyniosła 16 202 465,14 zł.
Wysoka kwota niewykorzystanych środków jest związana z cyklem rozliczenia 1% podatku – informacja o celach szczegółowych środków z 1% podatku z Urzędów Skarbowych wpływa pod koniec września i dopiero wtedy można je rozpisać na cele szczegółowe, co w praktyce oznacza, że środki, które wpłynęły w danym roku są z reguły wydatkowane w roku kolejnym.
3. łączna kwota wydatków rozliczonych z 1% podatku w 2021 roku wyniosła 7 654 501,02 zł i została przeznaczona na cele:
 - Koszty pomocy wypłaconych bezpośrednio podopiecznym w kwocie 5 791 610,02 zł.
 - Koszty sprzętu medycznego i rehabilitacyjnego oraz odczynników dla podopiecznych 1 285 605,92 zł.
 - Koszty działań informacyjnych, edukacyjnych i innych na rzecz podopiecznych 330 180,19 zł.
 - Koszty działań na rzecz ośrodków zdrowia oraz innych organizacji 247 104,89 zł.
4. W 2021 r. na wskazane przez podatników cele najwyższe kwoty z 1% podatku wpłynęły na leczenie i rehabilitację podopiecznych. Najwyższe kwoty przekazane na jednego podopiecznego wynosiły:
 - ZC_8585 w kwocie 121 352,90 zł;
 - ZC_8526 w kwocie 110 215,30 zł;
 - ZC_8607 w kwocie 87 908,60 zł;
 - ZC_8774 w kwocie 83 241,40 zł;
 - ZC_8681 w kwocie 76 856,05 zł;
4. W 2021 r. Fundacja na konkretne cele wskazane przez podatników 1 % podatku, najwyższe kwoty przeznaczyła na leczenie, w tym zagraniczne i rehabilitację podopiecznych:
 - ZC_8312 w kwocie 183 066,24 zł;
 - ZC_8531 w kwocie 180 428,87 zł;
 - ZC_8329 w kwocie 172 443,75 zł;
 - ZC_8338 w kwocie 144 782,78 zł;
 - ZC_8565 w kwocie 144 208,9 zł;
- 1 **Inne informacje niż wymienione powyżej, 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 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce:**
 1. Brak jest innych, dodatkowych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Fundacji.

Warszawa, dnia 31.03.2022 r.

Opracowała: Katarzyna Parafianowicz, Ilona Kulik

Zarząd:

Katarzyna Parafianowicz, Prezes Zarządu

Dorota Pachniewska, Członek Zarządu

Anna Tarkowska, Członek Zarządu

Bilans - 2021-12_2022-05-13_final									
AKTYWA									
+/-	Poz.	Nazwa pozycji						Na koniec 2021-12	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	A	Aktywa trwałe						19 538 700,77	6 385 529,64
-	I	Wartości niematerialne i prawne						28 659,16	50 542,96
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych						0,00	0,00
	2	Wartość firmy						0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne						28 659,16	50 542,96
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe						1 174 941,61	1 201 886,68
-	1	Środki trwałe						1 174 941,61	1 201 886,68
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						0,00	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						1 174 779,33	1 199 774,64
	c)	urządzenia techniczne i maszyny						162,28	2 112,04
	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						0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych						0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek						0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe						18 335 100,00	5 133 100,00
	1	Nieruchomości						0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne						0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe						18 335 100,00	5 133 100,00
-	a)	w jednostkach powiązanych						0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje						0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe						0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki						0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe						0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach						18 335 100,00	5 133 100,00
	-(1)	udziały lub akcje						0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe						18 335 100,00	5 133 100,00
	-(3)	udzielone pożyczki						0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe						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						12 107 625,51	21 678 272,07
-	I	Zapasy						1 129 762,37	846 252,46
	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						7 903,91	8 526,35
	5	Zaliczki na dostawy						1 121 858,46	837 726,11
-	II	Należności krótkoterminowe						1 070,99	0,00
-	1	Należności od jednostek powiązanych						0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy						0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy						0,00	0,00
	b)	inne						0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek						1 070,99	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy						0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy						0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych						872,00	0,00
	c)	inne						198,99	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej						0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe						10 951 729,12	20 832 019,61
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe						10 951 729,12	20 832 019,61
-	a)	w jednostkach powiązanych						0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje						0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe						0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki						0,00	0,00

			i)			inne	134 224,37	12 791,55
		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
			(-1)			długoterminowe	0,00	0,00
			(-2)			krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma							31 646 326,28	28 063 801,71

Jednostronny rachunek zysków i strat - FSD_2021								
Jednostronny rachunek zysków i strat - FSD_2021								
+/-	Poz.			Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Rok ubiegły		
-	A			Przychody z działalności statutowej	15 093 590,61	13 959 687,16		
-	I			Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	15 093 590,61	13 959 687,16		
		1		z darowizn	5 376 688,85	4 557 178,66		
		2		z 1% podatku	9 716 901,76	9 402 508,50		
		3		z innych źródeł	0,00	0,00		
	II			Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00		
	III			Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00		
-	B			Koszty działalności statutowej	11 795 574,38	8 278 434,45		
-	I			Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 795 574,38	8 278 434,45		
		1		Amortyzacja	31 747,29	72 629,59		
		2		Materiały i energia	3 678 947,38	3 168 283,73		
		3		Usługi obce	7 056 385,35	4 284 493,88		
		4		Podatki i opłaty	0,00	0,00		
		5		Wynagrodzenia	829 798,73	617 830,40		
		6		Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	134 342,03	106 091,45		
		7		Podróże służbowe	4 153,60	1 485,40		
		8		Reprezentacja	0,00	0,00		
		9		Pozostałe koszty	60 200,00	27 620,00		
	II			Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00		
	III			Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00		
	C			Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	3 298 016,23	5 681 252,71		
-	D			Przychody z działalności gospodarczej	22 270,03	960,00		
	I			Przychody ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów	1 260,00	960,00		
	II			Przychody ze sprzedaży usług	21 010,03	0,00		
	III			Przychody operacyjne	0,00	0,00		
	IV			Przychody finansowe	0,00	0,00		
-	E			Koszty działalności gospodarczej	7 400,20	934,12		
	I			Koszty sprzedaży produktów, towarów, materiałów	622,44	484,12		
	II			Koszty sprzedaży usług	5 643,76	0,00		
	III			Koszty ogólnego zarządu	1 134,00	450,00		
	IV			Koszty operacyjne	0,00	0,00		
	V			Koszty finansowe	0,00	0,00		
	F			Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	14 869,83	25,88		
-	G			Koszty ogólnego zarządu	297 440,60	243 132,79		
	I			Działalności statutowej	297 440,60	243 132,79		
	H			Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	3 015 445,46	5 438 145,80		
-	I			Pozostałe przychody operacyjne	199,16	58 894,34		
-	I			Przychody operacyjne działalność statutowa	199,16	58 894,34		
		1		Rozwiązanie rezerwy na urlopy (CIT)	0,00	0,00		
		2		Pozostałe przychody operacyjne statutowe	199,16	58 894,34		
-	J			Pozostałe koszty operacyjne	23 497,52	0,00		
-	I			Koszty operacyjne działalność statutowa	23 497,52	0,00		
		1		Utworzenie rezerwy na urlopy (CIT)	0,00	0,00		
		2		Pozostałe koszty operacyjne statutowe	23 497,52	0,00		
-	K			Przychody finansowe	573 476,93	237 178,09		
-	I			Przychody finansowe działalność statutowa	573 476,93	237 178,09		
		1		Odsetki od lokat	141 050,78	141 460,43		
		2		Aktualizacja wartości aktywów finansowych	335 546,75	83 287,47		
		3		Różnice kursowe	96 879,40	12 430,19		
		4		Pozostałe przychody finansowe statutowe	0,00	0,00		
-	L			Koszty finansowe	134 490,20	1 671,73		
-	I			Koszty finansowe działalność statutowa	134 490,20	1 671,73		
		1		Odsetki	451,99	1 671,73		
		2		Różnice kursowe	0,00	0,00		
		3		Pozostałe koszty finansowe statutowe	0,00	0,00		
		4		Aktualizacja wartości aktywów finansowych	134 038,21	0,00		
	M			Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	3 431 133,83	5 732 546,50		
	N			Podatek dochodowy	648,00	342,00		

O				Zysk (strata) netto (M-N)	3 430 485,83	5 732 204,50
P					0,00	0,00
R				PRZYCHODY RAZEM (A+D+I+K)	15 689 536,73	14 256 719,59
S				KOSZTY RAZEM (BEZ PODATKU DOCHODOWEGO) (B	12 258 402,90	8 524 173,09
T				KOSZTY RAZEM (Z PODATKIEM DOCHODOWYM) (S+	12 259 050,90	8 524 515,09
U				ZYSK (STRATA) NETTO (R-T)	3 430 485,83	5 732 204,50
W				WYNIK DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWA (C-G+I-J+K-L-N)	3 415 616,00	5 732 178,62
Y				WYNIK DZIAŁALNOŚĆ GOSPODARCZA	14 869,83	25,88