

Fundacja Rozwoju Kardiologii i Kardiochirurgii Wad
Wrodzonych Serca ICZMP

ul. Rzgowska 281/289

93-338 Łódź

NIP: 729-270-16-40

Biuro rachunkowe

Centrum Promocji i Rozwoju Inicjatyw Obywatelskich
„OPUS”

NIP: 726-23-03-797

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 2018-01-01...2018-12-31

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: 2018-01-01...2018-12-31

Data sporządzenia sprawozdania: 2019-03-25

Rodzaj sprawozdania: Jednostka OP (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 3 UST. 2 USTAWY Z DNIA 24 KWIECZNIA 2003 R. O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I O WOLONTARIACIE (...)

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: OP - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: OP (zł) - Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

II.1. Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa firmy: Fundacja Rozwoju Kardiologii i Kardiologii Wad Wrodzonych Serca ICZMP

Siedziba: województwo łódzkie, powiat m. Łódź, gmina m. Łódź, miejscowość Łódź

Adres: ul. Rzgowska 281/289 93-338 Łódź

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji: 729-270-16-40

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2018-01-01...2018-12-31

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu OP ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości

II.8.1. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

1. Rokiem obrotowym Fundacji jest rok kalendarzowy.
2. Okresem sprawozdawczym jest ostatni dzień roku kalendarzowego, ale zgodnie z przyjętymi zasadami polityki rachunkowości co miesiąc sumowane są obroty na kontach księgowych księgi głównej i uzgadniane z dziennikiem oraz zapisami na kontach ksiąg pomocniczych.

II.8.2. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Zasady wyceny aktywów i pasywów opierają się na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości.
2. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy.
3. Na dzień bilansowy Fundacja posiada środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym i wycenia je według wartości nominalnej, środki na rachunku walutowym – euro-wycenia według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień wyceny.

4. na dzień bilansowy podstawowe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 zł wycenia się w wartości netto tj. po pomniejszeniu odpisów amortyzacyjnych ustalonych na dzień bilansowy;
5. pozostałe środki trwałe to takie środki, które umarza się jednorazowo, przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł netto i wyższej niż 1000 złotych netto;
6. pozostałe środki trwałe w użytkowaniu, których jednostkowa cena nabycia jest większa lub równa 1000 zł, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej;
7. zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów. Odsetki od zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż na koniec dnia każdego kwartału;

II.8.3. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Ewidencja przychodów.

Do ewidencjonowania przychodów Fundacji stosuje konta zespołu "7" - do każdego rodzaju przychodu stosuje się odrębne konto analityczne.

Ewidencja kosztów.

Dla rozliczenia kosztów realizacji zadań statutowych Fundacji koszty ewidencjonowane są w układzie kalkulacyjnym – konta zespołu „5”, (dla każdej dotacji stosuje odrębne konto analityczne i subanalityczne według potrzeb rozliczana dotacji). Jednostka przyjmuje zasadę rozliczania kosztów realizacji poszczególnych programów do wysokości poniesionych wydatków w roku obrotowym nie większe jednak niż otrzymane środki pieniężne /dotacje/ w roku obrotowym. Nadwyżkę poniesionych kosztów nad wpływem środków odnosi na rozliczenia międzyokresowe kosztów. Jeśli poniesione koszty realizacji zadań statutowych w roku obrotowym są niższe niż otrzymane środki pieniężne jednostka rozlicza tę nadwyżkę jak czynne rozliczenia międzyokresowe, rozliczając ją w roku, w którym następuje realizacja programu objętego tą dotacją.

II.9. Informacja uszczegółwiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

KSIĘGOWA
Ewa Zommer
Ewa Zommer

CENTRUM PROMOCJI I ROZWOJU
INICJATYW OBYWATELSKICH „OPUS”
ul. Narutowicza 8/10, 90-135 Łódź
Regon 472235507 NIP 726-23-03-797

[Signature]

[Signature]

V-cb PREZES
FUNDACJI "MAMY SERCE"
[Signature]
Krystyna Kopala-Kopala

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Stan na 2018-12-31	Stan na 2017-12-31
	Aktywa	299 357,61	247 087,93
A	+Aktywa trwałe	0,00	0,00
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	299 357,61	247 087,93
B.I	+Zapasy	22 438,26	9 646,48
B.II	+Należności krótkoterminowe	1 789,23	703,72
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	275 130,12	236 737,73
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Pasywa	299 357,61	247 087,93
A	+Fundusz własny	254 094,71	199 229,04
A.I	+Fundusz statutowy	3 000,00	3 000,00
A.II	+Pozostałe fundusze	0,00	0,00
A.III	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	196 229,04	154 385,86
A.IV	+Zysk (strata) netto	54 865,67	41 843,18
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 262,90	47 858,89
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	5 645,60	9 256,64
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	39 617,30	38 602,25

KSIEGOWA
Ewa Zommer
Ewa Zommer

CENTRUM PROMOCJI I ROZWOJU
INICJATYW OBYWATELSKICH „OPUS”
ul. Narutowicza 8/10, 90-135 Łódź
Regon 472235507 NIP 726-23-03-797

gawelle
M. Uliraczka

V-ce PREZES
FUNDACJI "MAMY SERCE"
Krzysztof Kopala
Krzysztof Kopala

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Za okres 2018-01-01...2018-12-31	Za okres 2017-01-01...2017-12-31
A	Przychody z działalności statutowej	106 924,61	153 123,73
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	106 924,61	153 123,73
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	52 320,42	111 277,13
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	52 320,42	111 277,13
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	54 604,19	41 846,60
D	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	540,00
E	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	540,00
G	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	54 604,19	42 386,60
I	Pozostałe przychody operacyjne	267,65	0,00
J	Pozostałe koszty operacyjne	6,17	0,00
K	Przychody finansowe	0,00	0,00
L	Koszty finansowe	0,00	543,42
M	Zysk (strata) brutto (H+I+J+K-L)	54 865,67	41 843,18
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	54 865,67	41 843,18

KSIĘGOWA
Ewa Zommer
 Ewa Zommer

M. Mierzał
 M. Mierzał

CENTRUM PROMOCJI I ROZWOJU
 INICJATYW OBYWATELSKICH „OPUS”
 ul. Narutowicza 8/10, 90-135 Łódź
 Regon 472235507 NIP 726-23-03-797

V-ce PREZES
 FUNDACJI "MAMY SERCE"
Krzysztof Kopala
 Krzysztof Kopala

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. załącznik 1

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2018 rok

Załączony plik: Dodatkowe_informacje_objasnienia.docx

Y-cg PREZES
FUNDACJI "MAMY SERCE"
Krystyna Kornatka-Kopala

M. Ulbrasz

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za 2018 r.**

1. Fundacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie
2. Fundacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju

3. Na majątek Fundacji składają się:

1) Aktywa trwale -	0,00 zł
2) Aktywa obrotowe	299 357,61 zł
- środki finansowe w kasie	2 104,14 zł
- środki finansowe na rachunku bankowym	264 111,09 zł
- środki finansowe na rachunku walutowym	8 914,89 zł
- rozrachunki z dostawcami	1 574,25 zł
- pozostałe rozrachunki	214,98 zł
- materiały w magazynie	22 438,26 zł
3) Pasywa – Fundusz Własny	254 094,71 zł
- fundusz założycielski -	3 000,00 zł
- zysk z lat ubiegłych -	196 229,04 zł
- zysk roku bieżącego -	54 865,67 zł
4) Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy	45 262,90 zł
- zobowiązania publicznoprawne	128,44 zł
- zobowiązania wobec dostawców	5 517,16 zł
- rozliczenia międzyokresowe przychodów	39 617,30 zł
(darowizny celowe z lat ubiegłych na zakup płuco-serca)	

4. Na przychody Fundacji składają się:

- darowizny finansowe ze wskazaniem otrzymane w 2018 r-	8 584,00 zł
- darowizny finansowe na działalność statutową -	17 836,71 zł
- przychody 1% -	80 503,90 zł
- pozostałe przychody (różnice kursowe) -	267,65 zł

RAZEM PRZYCHODY: **107 192,26 zł**

4. Na koszty Fundacji składają się:

- koszty działalności statutowej podstawowej-	41 223,49 zł
- koszty finansowane darowizną ze wskazaniem -	2 662,23 zł
- koszty promocji finansowane 1%-	3 634,70 zł
- koszty konkursu grantowego	4 800,00 zł
- pozostałe koszty	6,17 zł
RAREM KOSZTY :	52 326,59 zł

KSIĘGOWA
Ewa Zommer
Ewa Zommer

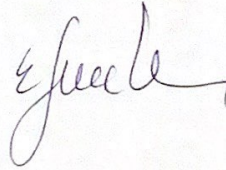
CENTRUM PROMOCJI I ROZWOJU
INICJATYW OBYWATELSKICH „OPUS”
ul. Narutowicza 8/10, 90-135 Łódź
Regon 472235507 NIP 726-23-03-797

[Handwritten signature]


1. Jednostka tworzy kapitał zapasowy i/lub kapitał rezerwowy zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia.
2. Fundacja jest Organizacją OPP.
3. Fundacja nie jest w posiadaniu innych informacji nie wymienionych powyżej, które to mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Fundacji.

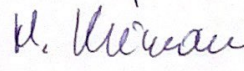
KSIĘGOWA

Ewa Zommer



CENTRUM PROMOCJI I ROZWOJU
INICJATYW OBYWATELSKICH „OPUS”
ul. Narutowicza 8/10, 90-135 Łódź
Regon 472235507 NIP 726-23-03-797

V-ce PREZES
FUNDACJI "MAMY SERCE"

Krystyna Kornaś-Kopala



VI. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

29.03.2019 Ewa Zommer

Data i podpis

KSIEGOWA
Ewa Zommer
Ewa Zommer

CENTRUM PROMOCJI I ROZWOJU
INICJATYW OBYWATELSKICH „OPUS”
ul. Narutowicza 8/10, 90-135 Łódź
Regon 472235507 NIP 726-23-03-797

Kierujący jednostką

V-ce PREZES
FUNDACJI „MAMY SERCE”

Krzysztof Korpala

Data i podpis

M. Urzędulski
M. Urzędulski