

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 01.01.2019...31.12.2019

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: 01.01.2019...31.12.2019

Data sporządzenia sprawozdania: 16.03.2020

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 KWIEŃNIA 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 Kardiochirurgii 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: 9499Z,

Identyfikator podatkowy NIP: 729-270-16-40

Numer KRS: 0000418970

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2019...31.12.2019

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

II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady wyceny aktywów i pasywów opierają się na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości.

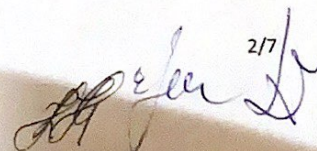
Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

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.

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;

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;

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

 2/7

później niż na koniec dnia każdego kwartału;

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Ewidencja przychodów.

Do ewidencjonowania przychodów Fundacji stosuje konta zespołu "7" - do każdego rodzaju przychodu stosuje się odrębne konto analityczne. Przychody otrzymane w bieżącym roku a dotyczące realizacji zadań roku następnego przenosi się na rozliczenia międzyokresowe przychodów tego roku, którego dotyczą.

Ewidencja kosztów.



Dla rozliczenia kosztów realizacji zadań statutowych Fundacji stosowane są konta w układzie kalkulacyjnym – konta zespołu „5”. Dla każdej dotacji stosuje odrębne konto analityczne i subanalityczne według potrzeb rozliczana dotacji. Fundacja przyjmuje zasadę rozliczania kosztów realizacji poszczególnych programów/dotacji do wysokości poniesionych wydatków w roku obrotowym nie większe jednak niż otrzymane środki pieniężne 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 tym programem/dotacją.

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

II.8.4. Pozostałe

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


3/7


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 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
	Aktywa	327 041,39	299 357,61
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	327 041,39	299 357,61
B.I	+Zapasy	4 557,28	22 438,26
B.II	+Należności krótkoterminowe	13 870,33	1 789,23
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	321 096,78	275 130,12
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Pasywa	327 041,39	299 357,61
A	+Fundusz własny	273 139,98	254 094,71
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	251 094,71	196 229,04
A.IV	+Zysk (strata) netto	19 045,27	54 865,67
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	53 901,41	45 262,90
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	13 884,11	5 645,60
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	40 017,30	39 617,30

KSIEGOWA

 Ewa Zommer

Ewa Januszko Karyszko
 Dystrybucja do władze Kościoła
 Marta Ulman

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.

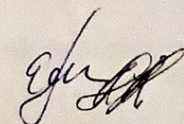
Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2019...31.12.2019	01.01.2018...31.12.2018
A	Przychody z działalności statutowej	213 382,08	106 924,61
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	213 382,08	106 924,61
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	194 957,30	52 320,42
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	194 957,30	52 320,42
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)	18 424,78	54 604,19
D	Przychody z działalności gospodarczej	720,00	0,00
E	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	720,00	0,00
G	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	19 144,78	54 604,19
I	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	267,65
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	6,17
K	Przychody finansowe	0,00	0,00
L	Koszty finansowe	99,51	0,00
M	Zysk (strata) brutto (H+I+J+K-L)	19 045,27	54 865,67
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	19 045,27	54 865,67

KSIĘGOWA

Ewa Zimmer

Krzysztof Komarowski
Prezesa Zarządu

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA



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

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych 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 opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu 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
Ewa Sommer

16.03.2020r

Data i podpis

KSIEGOWA

Ewa Sommer
Ewa Sommer

Kierujący jednostką

.....
Data i podpis

Monika Klewka
Instytut do nauki i rozwoju
ul. Jędrzejki 10, Kraspol

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za 2019 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	327 041,39 zł
- środki finansowe w kasie	8 218,66 zł
- środki finansowe na rachunku bankowym	304 049,27 zł
- środki finansowe na rachunku walutowym	8 828,85 zł
- rozrachunki z dostawcami	1 172,35 zł
- pozostałe rozrachunki	214,98 zł
- materiały w magazynie	4 557,28 zł
3) Pasywa – Fundusz Własny	273 139,98 zł
- fundusz założycielski -	3 000,00 zł
- zysk z lat ubiegłych -	251 094,71 zł
- zysk roku bieżącego -	19 045,27 zł
4) Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy	53 901,41 zł
- zobowiązania publicznoprawne	2 389,29 zł
- zobowiązania z tyt. umów zlecenie	833,31 zł
- zobowiązania wobec dostawców	10 661,51 zł
- rozliczenia międzyokresowe przychodów	40 017,30 zł
darowizny celowe z lat ubiegłych na zakup płuco-serca	39 617,30 zł
kaucje zwrotne	400,00 zł

4. Na przychody Fundacji składają się:

- darowizny finansowe ze wskazaniem otrzymane w 2019 r	47 472,88 zł
- darowizny finansowe na działalność statutową	71 390,75 zł
- darowizny rzeczowe	8 589,26 zł
- zbiórki publiczne	878,19 zł
- przychody 1%	83 881,20 zł
- przychody z działalności gospodarczej	720,00 zł
- pozostałe przychody	1 169,80 zł
RAZEM PRZYCHODY:	214 102,08 zł

Główny Księgowy
[Signature]

4. Na koszty Fundacji składają się:	
- koszty działalności statutowej podstawowej	56 029,20 zł
- koszty finansowane darowizną ze wskazaniem	30 820,28 zł
- koszty wydatków poniesionych na ICZMP	55 225,92 zł
- koszty promocji finansowane 1%-	7 278,30 zł
- koszty finansowanie z 1%	36 453,60 zł
- koszty konkursu grantowego	9 150,00 zł
- pozostałe koszty (w tym różnice kursowe)	99,51 zł
RAREM KOSZTY :	195 056,81 zł

1. Jednostka może tworzyć 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.

KSIEGOWA

Ewa Zimmer
Ewa Zimmer

Agnieszka Kamińska - Kopyca
Beata Uliaszek
Ewa Jurek - Kopyca