

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 01-01-2020...31-12-2020

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: 01-01-2020...31-12-2020

Data sporządzenia sprawozdania: 21-03-2021

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 KWIETNIA 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: 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

01-01-2020...31-12-2020

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

Sprawozdanie 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.

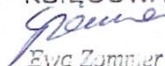
Na dzień bilansowy Fundacja posiada środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym i wycenia je według wartości nominalnej.

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 o odpisy amortyzacyjne ustalone 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 i wyższej niż 1000 złotych.

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 ujmują się w księgach w momencie ich zapłaty.

KSIĘGOWA


Ewa Zommer

27



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 i rozlicza w tym roku, którego dotyczą.

Ewidencja kosztów.

Dla rozliczenia kosztów realizacji zadań statutowych Fundacji stosowane są konta w układzie kalkulacyjnym – konta zespołu „5”. Dla każdego rodzaju kosztów stosuje odrębne konto analityczne i subanalityczne według potrzeb rozliczana otrzymanych w roku podatkowym dotacji lub grantów. Fundacja przyjmuje zasadę rozliczania kosztów realizacji poszczególnych programów/dotacji do wysokości poniesionych wydatków w roku obrotowym nie większe jednak niż otrzymane środki pieniężne na realizację działań związanych z tą dotacją. Nadwyżkę poniesionych kosztów nad wpływem środków odnosi na rozliczenia międzyokresowe kosztów i rozlicza ją w roku, w którym następuje realizacja działań objętych tą 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 uszczegółwiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

KSIEGOWA
Grania
Ewa Zambler

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

[Handwritten signatures]

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 31-12-2020	Stan na 31-12-2019
	Aktywa	392 512,32	327 041,39
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	392 512,32	327 041,39
B.I	+Zapasy	35 117,17	4 557,28
B.II	+Należności krótkoterminowe	3 734,91	13 870,33
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	353 660,24	321 096,78
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Pasywa	392 512,32	327 041,39
A	+Fundusz własny	337 752,89	273 139,98
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	270 139,98	251 094,71
A.IV	+Zysk (strata) netto	64 612,91	19 045,27
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	54 759,43	53 901,41
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	15 142,13	13 884,11
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	39 617,30	40 017,30

KSIEGOWA
Opus
 Ewa Zielińska

CENTRUM PROMOCJI I ROZWOJU
 INICJATYW OBYWATELSKICH „OPUS”
 ul. Narutowicza 8/10, 90-135 Łódź
 Regon 142295007 NIP 726-23-03-797

Opus
Opus

Opus

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 01-01-2020...31 -12-2020	Za okres 01-01-2019...31 -12-2019
A	Przychody z działalności statutowej	284 223,93	213 382,08
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	284 223,93	213 382,08
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	234 791,36	194 957,30
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	234 791,36	194 957,30
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)	49 432,57	18 424,78
D	Przychody z działalności gospodarczej	1 550,00	720,00
E	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	1 550,00	720,00
G	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	50 982,57	19 144,78
I	Pozostałe przychody operacyjne	12 891,65	0,00
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K	Przychody finansowe	738,69	0,00
L	Koszty finansowe	0,00	99,51
M	Zysk (strata) brutto (H+I+J+K-L)	0,00	19 045,27
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	64 612,91	19 045,27

KSIEGOWA
Ewa Zima

CENTRUM PROMOCJI I ROZWOJU
INICJATYW OBYWATELSKICH „OPUS”
ul. Narutowicza 8/10, 90-135 Łódź
Regon 142239017 NIP 726-23-03-797

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Załączony plik: MS2020ID.pdf



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
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	10 091,65	0,00 10 091,65	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
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
F.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów	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
H.	Strata z lat ubiegłych	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
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

04.04.2021
Data i podpis *Zamir*

04.04.2021

Data i podpis

Krzysztof Mironowicz
Marko Kopron *Justyna Kowalczyk*

CENTRUM PROMOCJI I ROZWOJU
INICJATYWY OSOBIŚCISKICH „OPUS”
ul. Narutowicza 5/10, 90-135 Łódź
Regon: 472235507 NIP: 725-23-99-797

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
Fundacji Mamy Serce za 2020 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. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

AKTYWA	392 512,32
Aktywa trwale	0,00
Aktywa obrotowe	392 512,32
środki finansowe w kasie	8 005,54
środki finansowe na rachunku bankowym	336 087,16
środki finansowe na rachunku walutowym	9 567,54
rozrachunki z dostawcami - należności	3 519,93
pozostałe rozrachunki	214,98
materiały w magazynie	35 117,17

PASYWA	392 512,32
Fundusz Własny	337 752,89
Fundusz statutowy	3 000,00
Zysk/strata z lat ubiegłych	270 139,98
Zysk/strata 2020r.	64 612,91
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	54 759,43
zobowiązania wobec ZUS i US	2 576,94
rozrachunki z tyt. umów cywilnoprawnych	1 435,78
kaucje zwrotne	2 045,00
zobowiązania wobec dostawców	9 084,41
rozliczenia międzyokresowe - nierozliczone darowizny na zakup płucoserca	39 617,30

4. Informacja o strukturze przychodów w 2020r:

Przychody działalności statutowej	299 404,27
Darowizny finansowe	141 214,53
Darowizny rzeczowe	45 376,88
Zbiórki publiczne	4 560,10
Przychody 1% podatku	88 072,42
Konkurs grantowy Razem możemy więcej	5 000,00
Przychody z działalności gospodarczej	1 550,00
Pozostałe przychody finansowe	738,69
Pozostałe przychody operacyjne - umorzone składki ZUS, pożyczka z PUP, sprzedaż wyposażenia	12 891,65

KSIEGOWA
Ewa Zommer
Ewa Zommer

HK
2021/01/20

5. Informacja o strukturze poniesionych kosztów w 2020r:

Koszty działalności statutowej	234 791,36
Koszty statutowe	113 779,55
Koszty zbiórek publicznych - siepomaga.pl	10 989,00
Koszty sfinansowane 1% podatku	46 277,08
Koszty promocji 1% podatku	5 338,00
Koszty statutowe - Klinika Kardiologii ICZMP	13 939,34
Koszty grantu Razem możemy więcej	14 600,00
Koszty darowizn rzeczowych	29 868,39

6. Fundacja tworzy kapitał zapasowy i/lub kapitał rezerwowy zgodnie z uchwałą Rady Fundacji.
7. Fundacja jest Organizacją Pożytku Publicznego.
8. 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
grame
Ewa Zimna

CENTRUM PROMOCJI I ROZWOJU
INIICYTYW OBYWATELSKICH „OPUS”
ul. Narutowicza 8/10, 90-135 Łódź
tel. 422 355 071 NIP 726-23-03-797

[Handwritten signature]