

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

FUNDACJA ROZWOJU KARDIOLOGII I KARDIOCHIRURGII WAD WRODZONYCH SERCA INSTYTUTU CENTRUM ZDROWIA MATKI POLKI W ŁODZI "MAMY SERCE" RZGOWSKA 281/289 93-338 ŁÓDŹ ŁÓDŹ ŁÓDZKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania jednostki nie został określony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2021-31.12.2021

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

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 zł. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych od kontrahentów. Odsetki od zobowiązań ujmują się w księgach w momencie ich zapłaty.

Ewidencja przychodów.

Do ewidencjonowania przychodów Fundacja stosuje konta zespołu "7" - do każdego rodzaju przychodu stosuje się odrębne konto analityczne. Przychody otrzymane w bieżącym roku a dotyczące realizacji zadań rokunastepnego 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 się odrębne konto analityczne i subanalityczne według potrzeb rozliczania 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.

Data sporządzenia: 2022-06-27

Data zatwierdzenia: 2022-09-08



FUNDACJA ROZWOJU KARDIOLOGII I  
KARDIOCHIRURGII WAD WRODZONYCH SERCA  
INSTYTUTU CENTRUM ZDROWIA MATKI POLKI W  
ŁODZI "MAMY SERCE"  
93-338 ŁÓDŹ  
RZGOWSKA 281/289  
0000418970

## BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2021-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>392 512,32</b>	<b>342 551,25</b>
I.	Zapasy	35 117,17	25 104,00
II.	Należności krótkoterminowe	3 734,91	4 470,54
III.	Inwestycje krótkoterminowe	353 660,24	312 976,71
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA razem</b>		<b>392 512,32</b>	<b>342 551,25</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>337 752,89</b>	<b>284 672,43</b>
I.	Fundusz statutowy	3 000,00	3 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	270 139,98	334 752,89
IV.	Zysk (strata) netto	64 612,91	-53 080,46
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>54 759,43</b>	<b>57 878,82</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	15 142,13	18 261,52
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	39 617,30	39 617,30
<b>PASYWA razem</b>		<b>392 512,32</b>	<b>342 551,25</b>

Data sporządzenia: 2022-06-27

Data zatwierdzenia: 2022-09-08

Ewa Zommer

Krystyna Kornacka- Kopala  
Jolanta Starosta  
Sylwia Bartosik  
Marta Korporowicz

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

FUNDACJA ROZWOJU KARDIOLOGII I  
KARDIOCHIRURGII WAD WRODZONYCH SERCA  
INSTYTUTU CENTRUM ZDROWIA MATKI POLKI W  
ŁODZI "MAMY SERCE"  
93-338 ŁÓDŹ  
RZGOWSKA 281/289  
0000418970

## Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o  
rachunkowości

za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>284 223,93</b>	<b>200 923,50</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	284 223,93	173 295,10
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	27 628,40
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>234 791,36</b>	<b>235 437,31</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	234 791,36	204 655,54
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	30 781,77
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>49 432,57</b>	<b>-34 513,81</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>1 550,00</b>	<b>1 750,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>1 550,00</b>	<b>1 750,00</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>0,00</b>	<b>20 284,72</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>50 982,57</b>	<b>-53 048,53</b>
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>12 891,65</b>	<b>0,00</b>
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>31,93</b>
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>738,69</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>64 612,91</b>	<b>-53 080,46</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>64 612,91</b>	<b>-53 080,46</b>

Data sporządzenia: 2022-06-27

Data zatwierdzenia: 2022-09-08

Ewa Zommer

Krystyna Kornacka- Kopała  
Jolanta Starosta  
Sylwia Bartosik  
Marta Korporowicz

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg  
rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ  
wielosobowy, wszystkich członków tego organu

## Informacja dodatkowa

1. 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

Fundacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2. 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

Fundacja nie udziela kredytów członkom organów administracyjnych, 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	342551,25
Aktywa trwałe	0,00
AKTYWA OBROTOWE	342551,25
Środki finansowe w kasie	7555,97
środki na rachunku bankowym	295885,13
Środki finansowe na rachunku walutowym	9535,61
rozrachunki z dostawcami- należności	4122,12
rozrachunki z ZUS	133,44
pozostałe rozrachunki	214,98
materiały w magazynie	25104,00
PASYWA	342551,25
Fundusz własny	284672,43
Fundusz statutowy	3000,00
zysk/strata z lat ubiegłych	334752,89
zysk/strata 2021	-53080,46
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>57878,82</b>
zobowiązania wobec US	30,00
rozrachunki z tyt.umów cywilno prawnych	0,03
kaucje zwrotne	3730,00

zobowiązania wobec dostawców	14501,49
rozliczenia międzyokresowe- nierozliczone darowizny na zakup płucoserca	39617,30

4. 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

PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	202673,50
Darowizny finansowe	53261,85
Darowizny rzeczowe	10503,85
Zbiórki publiczne	301,90
Przychody z 1% podatku	105727,50
Przychody minigrantu	3500
Przychody z działalności odpłatnej	27628,40
Przychody z działalności gospodarczej	1750,00

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	255753,96
Koszty statutowe	116062,22
Koszty darowizn finansowych	17435,17
Koszty darowizn rzeczowych	7503,85
Koszty sfinansowane 1% podatku	46516,25
Koszty promocji 1% podatku	4048,05
Koszty minigrantu	3500,00
Koszty akcji "Razem możemy więcej"	9600,00
Koszty działalności odpłatnej	30781,77
Koszty administracyjne	20284,72
Koszty operacyjne	31,93

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundacja tworzy kapitał zapasowy i/ lub kapitał rezerwowy zgodnie z uchwałą Rady Fundacji.

7. 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

Koszty sfinansowane z 1% podatku w kwocie 46516,25 zostały wykorzystane na działania statutowe. Przede wszystkim na wsparcie psychologiczne dzieci z wrodzonymi wadami serca i ich rodzin, wsparcie w postaci zakupu leków, pomoc finansowa przy opłaceniu hotelu dla rodziców w trudnej sytuacji materialnej. Dodatkowo środki były przeznaczone na okazjonalne eventy w szpitalu ( np. Dzień Dziecka, Dzień MAłki, Gwiazdka itp.)

W przypadku potrzeb na oddziałach zakupiono drobny sprzęt medyczny i diagnostyczny ( np. paski do pomiaru INR).

8. 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

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.

Data sporządzenia: 2022-06-27

Data zatwierdzenia: 2022-09-08

Ewa Zommer

Krystyna Komacka- Kopala

Jolanta Starosta

Sylwia Bartosik

Marta Korporowicz

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości