

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: 01-01-2023...31-12-2023

Data sporządzenia sprawozdania: 28-03-2024

Rodzaj sprawozdania: **Jednostka OP (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SRPAWOZDANIU 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 WOŁONTARIACIE (...)**

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: 7292701640

Numer KRS: 0000418970

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01-01-2023...31-12-2023

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.

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 ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty

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

.

FUNDACJA ROZWOJU KARDIOLOGII I
KARDIOCHIRURGII WAD WRODZONYCH SERCA
INSTYTUTU CENTRUM ZDROWIA MATKI POLKI W
ŁÓDZI "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 2023-01-01 do 2023-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	303 532,80	507 902,22
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	266 673,40	496 722,22
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	36 859,40	11 180,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	212 015,99	357 805,28
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	187 112,91	346 158,73
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	24 903,08	11 646,55
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	91 516,81	150 096,94
D.	Przychody z działalności gospodarczej	1 398,64	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	1 720,16	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-321,52	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	17 282,42	22 761,72
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	73 912,87	127 335,22
I.	Pozostałe przychody operacyjne	1 125,61	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	268,31
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	75 038,48	127 066,91
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	75 038,48	127 066,91

Data sporządzenia: 2024-03-28

Data zatwierdzenia: 2024-05-20

Barbara Powroźnik

Krystyna Kornacka-Kopala
Jolanta Starosta
Marta Korporowicz
Sylwia Bartosik

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
ŁÓDZI "MAMY SERCE"
93-338 ŁÓDŹ
RZGOWSKA 281/289
0000418970

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2023-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	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.	Aktywa obrotowe	375 268,09	506 343,84
I.	Zapasy	29 260,08	26 545,09
II.	Należności krótkoterminowe	9 470,37	22 069,98
III.	Inwestycje krótkoterminowe	336 537,64	457 728,77
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	375 268,09	506 343,84
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	359 710,91	486 777,82
I.	Fundusz statutowy	3 000,00	3 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	281 672,43	356 710,91
IV.	Zysk (strata) netto	75 038,48	127 066,91
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 557,18	19 566,02
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	15 557,18	19 566,02
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	PASYWA razem	375 268,09	506 343,84

Data sporządzenia: 2024-03-28

Data zatwierdzenia: 2024-05-20

Barbara Powroźnik

Krystyna Kornacka-Kopala
Jolanta Starosta
Marta Korporowicz
Sylwia Bartosik

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

Koszty promocji 1,5% podatku	4869,20
Koszty Razem Możemy Więcej	9600,00
Koszty działalności odpłatnej	11646,55
Koszty operacji finansowych	268,31
Koszty administracyjne	22761,72

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 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych

Fundacja jest organizacją OPP. Informacje na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od os. fizycznych umieszczono powyżej.

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 jest organizacją OPP. Informacje na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od os. fizycznych umieszczono powyżej.

Data sporządzenia: 2024-03-28

Data zatwierdzenia: 2024-05-20

Barbara Powroźnik

Krystyna Kornacka-Kopala
Jolanta Starosta
Marta Korporowicz
Sylwia Bartosik

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

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	506343,84
AKTYWA TRWALE	0,00
Aktywa obrotowe	506343,84
środki finansowe w kasie	5713,01
środki finans. na rach. bankowym	439476,93
środki finansowe na rach. walutowym	12538,83
rozrachunki z dostawcami- należności	15718,15
pozostałe rachunki	6351,83
materiały w magazynie	26545,09
PASYWA	506343,84
Fundusz własny	486777,82
Fundusz statutowy	3000
zysk/strata z lat ub.	356710,91
zysk/strata 2023r	127066,91
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19566,02
zobowiązania wobec US i ZUS	3794,50
kaucje zwrotne	7670,00
rozrachunki z tyt.umów cywilnoprawnych	8101,52

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 działalności statutowej	507902,22
Darowizny finansowe ogólne	69218,46
Darowizny finansowe celowe	128505,32
Przychody 1,5 % podatku	298998,44
Przychody z działalności odpłatnej	11180,00

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działalności statutowej	380835,31
Koszty statutowe	208862,82
Koszty pokryte z darowizn finansowych	68305,96
Koszty sfinansowane z 1,5% podatku	54520,75

Ewa Zommer

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

Krystyna Komacka-Kopala
Jolanta Starosta
Marta Korporowicz
Sylvia Bartosik

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