



Sprawozdanie finansowe Fundacji Serce Dziecka

za okres 01.01.2013 - 31.12.2013 r.

Na sprawozdanie finansowe Fundacji Serce Dziecka składają się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.
2. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.
3. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 5 424 991,58 zł
4. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 r., wykazujący zysk netto w kwocie 1 642 499,59 zł, (w tym na działalności statutowej 1 640 803,39 zł, na działalności gospodarczej 1 696,20 zł).

Fundacja Serce Dziecka im. Diny Radziwiłłowej

ul. Narbutta 27/1, 02-536 Warszawa,, fundacja@sercedziecka.org, www.SerceDziecka.org,
tel. (22) 848 07 60, 605 882 082, OPP - KRS 0000266644, REGON 140748862, NIP 951 220 72 00
Nr konta PL 17 1160 2202 0000 0000 8297 2843, SWIFT BIGBPLPW

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2013 rok Fundacji Serce Dziecka im. Diny Radziwiłłowej

Nazwa jednostki: Fundacja Serce Dziecka im. Diny Radziwiłłowej zwana dalej Fundacją
Siedziba: ul. Narbutta 27/1, 02-536 Warszawa

Fundacja działa na podstawie wpisu do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej oraz Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS0000266644 w Sądzie Rejonowym dla miasta Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dla miasta Warszawy z dnia 27.10.2006 roku.

Numer identyfikacji podatkowej NIP 951-220-72-00
REGON 140748862
PKD 9499z

Czas trwania Fundacji jest nieograniczony.

Podstawowy przedmiot działalności Fundacji

1. Działanie na rzecz dzieci z wadami i chorobami serca oraz ich rodzin.
2. Szerzenie wiedzy o wadach serca, ich wykrywaniu i leczeniu.
3. Działanie na rzecz dzieci, ochrony zdrowia, edukacji, pomocy społecznej, kultury oraz przeciwdziałania problemom społecznym.

Podstawa prawna działania Fundacji

1. Ustawa z dnia 6 kwietnia 1984 o fundacjach (Dz. U. nr 46, poz.203 z 1991 z późniejszymi zmianami).
2. Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. nr 96, poz.874 z 2003 z późniejszymi zmianami).
3. Statut Fundacji.

Fundacja została ustanowiona aktem notarialnym z dnia 25.09.2006 roku przez 8 fundatorów.

Statut Fundacji został sporządzony w dniu 25.09.2006 roku i znowelizowany w dniach 18.11.2006 roku, 17.11.2007 roku, 09.03.2011 roku, 23.06.2012 roku.

Fundacja od dnia 13.09.2007 posiada status organizacji pożytku publicznego.

Organy sprawujące nadzór nad Fundacją

Minister Zdrowia.

Minister Pracy i Polityki Społecznej - wynikający z Ustawy o Działalności Pożytku Publicznego i o Wolontariacie.

Minister Spraw Wewnętrznych w zakresie Zbiórek Publicznych.

Roczne sprawozdanie finansowe

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację, w tym działalności gospodarczej, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Fundację działalności.

Na sprawozdanie finansowe Fundacji za okres 01.01.2013 - 31.12.2013 r. składają się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.
2. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.
3. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 5 424 991,58 zł
4. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 r., wykazujący zysk netto w kwocie 1 642 499,59 zł (w tym na działalności statutowej 1 640 803,39 zł zaś na działalności gospodarczej 1 696,20 zł).



Ponadto Fundacja sporządza:

- Sprawozdanie merytoryczne z działalności Fundacji Serce Dziecka za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.
- Sprawozdanie ze Zbiórki Publicznej nr 43/2012 za okres od 23.02.2012 do 15.02.2013.
- Sprawozdanie ze Zbiórki Publicznej nr 52/2013 za okres od 16.02.2013 do 15.02.2014.

W skład Fundacji nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe, zatem Fundacja nie sporządza łącznego sprawozdania.

Zasady rachunkowości obowiązujące w Fundacji

W związku z tym, że Fundacja prowadzi zarówno działalność statutową jak i działalność gospodarczą, sprawozdanie finansowe Fundacji sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie z dnia 24 kwietnia 2003 r. i zawiera dane zarówno z działalności statutowej i działalności gospodarczej.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami uchwały Zarządu Fundacji z dnia 20 grudnia 2006 r., wprowadzającej z dniem 1.01.2007r. Zasady Rachunkowości i Plan Kont (z późn. zmianami U/ZA/09/01/01, U/ZA/10/01/01, U/ZA/13/01/01) regulujące w szczególności:

1. Zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych.
2. Zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.
3. Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont.
4. Zasady ochrony danych i ich zbiorów.

Sprawozdanie za rok 2013 Fundacja sporządziła według wzoru sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym rachunkiem zysków i strat w sposób zgodny z Załącznikiem nr 1 do Ustawy o rachunkowości.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów (w tym amortyzacji) oraz pomiaru wyniku finansowego

Aktywa i pasywa wycenia się przy zastosowaniu zasady ciągłości w sposób określony w Ustawie o rachunkowości z tym, że:

1. Wartości niematerialne i prawne:
Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie.
Umarzane są metodą liniową w okresie, w którym wykorzystanie tych aktywów daje korzyści ekonomiczne.
Aktywa zaliczone do wartości niematerialnych i prawnych o wartości do 3.500 zł umarzane są jednorazowo w miesiącu, w którym oddano je do użytkowania.
2. Środki trwałe:
Środki trwałe amortyzowane są według zasad ustalonych w Ustawie o rachunkowości według metody liniowej, od miesiąca następnego po przyjęciu ich do eksploatacji.
Środki trwałe o wartości do 3.500,00 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu ich wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych.
3. Środki trwałe w budowie:
Nie występują w Fundacji.
4. Inwestycje długoterminowe z wyłączeniem instrumentów finansowych:
Nie występują w Fundacji.
5. Zapasy:
Produkty gotowe są wyceniane według technicznego kosztu wytworzenia, przy zastosowaniu zasady FIFO (ew. średniej ważonej), nie wyższym niż cena sprzedaży netto.
Towary wyceniane są według cen nabycia, przy zastosowaniu zasady "pierwsze weszło - pierwsze wyszło" – FIFO.
6. Krótkoterminowe papiery wartościowe:
Nie występują w Fundacji.
7. Na dzień bilansowy należności i roszczenia:

- Wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
8. Aktywa pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:
wyrażone w walucie polskiej wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej, środki pieniężne i należności wyrażone w walucie obcej są przeszacowywane na dzień bilansowy według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez NBP.
9. Wycena transakcji w walutach obcych:
Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia (o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej) - odpowiednio po kursie:
– faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
– średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa powyżej, a także w przypadku pozostałych operacji.
Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:
– składniki aktywów-po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień,
– składniki pasywów-po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.
Jeżeli aktywa i pasywa są wyrażone w walutach, dla których Narodowy Bank Polski nie ogłasza kursu, to kurs tych walut określa się w relacji do wskazanej przez jednostkę waluty odniesienia, której kurs jest ogłaszany przez Narodowy Bank Polski.
W przypadku gdyby wystąpiły, różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny, rozlicza się z kapitałem (funduszem) z aktualizacji wyceny. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych, zwiększają kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.
Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również sprzedaży walut, zalicza się do odpowiednio przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.
10. Rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów:
Koszty opłacone z góry lub koszty do rozłożenia w czasie, będą zaliczane do kosztów w momencie ich poniesienia i nie będą kwalifikowane, jako międzyokresowe rozliczenia kosztów, (z wyjątkiem tych, które zostały zakwalifikowane do tych rozliczeń na podstawie decyzji Zarządu Fundacji), jeżeli:
– zamykają się w ciągu jednego roku obrotowego
– obejmują więcej niż jeden rok obrotowy, to jeżeli ich wartość nie przekracza kwoty:
- 10 tys. zł dla pojedynczej operacji,
- a łącznie dla danego roku obrotowego, dla operacji jednego typu, kwoty niższej z 2 wartości: 0,5% sumy bilansowej z poprzedniego roku obrotowego (18 989 zł) lub 0,5% przychodów statutowych z działalności podstawowej z poprzedniego roku obrotowego (18 829 zł)
Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.
Decyzje o utworzeniu rezerw na przyszłe zobowiązania podejmować będzie Zarząd Fundacji, kierując się nadrzędnymi zasadami rachunkowości.
11. Kapitały własne wycenia się według wartości nominalnej zgodnie z aktem notarialnym.

Prezentacja informacji w sprawozdaniu finansowym

1. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego zastosowany został kalkulacyjny wariant rachunku zysków i strat oraz przyjęta została zasada kosztu historycznego, przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony.
2. Jednostka sporządza sprawozdania finansowe w zakresie i szczegółowości przewidzianych dla fundacji prowadzących działalność gospodarczą, wynikających z właściwych przepisów prawa, w szczególności Ustawy o rachunkowości.
3. Przedstawienie dokonanych w ciągu roku zmian metod księgowości i wyceny, jeśli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną tym zmianę kwoty wyniku finansowego: Nie wystąpiły.
4. Przedstawienie zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.

W rachunku zysków i strat za 2013 rok zmianie uległ sposób prezentacji przychodów oraz kosztów działalności statutowej Fundacji. Mając na uwadze czytelność oraz prezentację podstawowej działalności Fundacji, w sprawozdaniu finansowym za rok 2013 Fundacja podjęła decyzję o prezentacji danych finansowych wg modelu rachunku zysków i strat stosowanego w latach wcześniejszych (przed 2012r.) .

Ponadto Fundacja przygotowuje i zatwierdza odrębny Rachunek zysków i strat, Wprowadzenie do sprawozdania finansowego i Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego, w formacie, zgodnym z ustawą o rachunkowości i dostosowanym do wymogów Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej (MPiPS) dotyczącym organizacji pożytku publicznego.

W związku z zaistniałą zmianą sposobu prezentacji przychody z działalności statutowej Fundacji oraz związane z nią koszty (w tym koszty ogólnozakładowe) w sprawozdaniu finansowym za 2013 rok prezentowane są w części rachunku zysków i strat dotyczącej podstawowej działalności jednostki, w szczególności:

- Prezentacja przychodów z działalności statutowej:
W 2013 roku przychody z działalności statutowej Fundacja prezentuje w części A.1 rachunku zysków i strat „Przychody z działalności statutowej”.
W zatwierdzonym rachunku zysków i strat za rok 2012, tak jak w wersji dla MPiPS, przychody statutowe są prezentowane w poz. G.III „Inne przychody operacyjne”.
- Prezentacja kosztów działalności statutowej
W rachunku zysków i strat za 2013 rok, koszty działalności statutowej prezentowane są w części B.1 „Koszty realizacji działań statutowych”.
W rachunku zysków i strat za rok ubiegły, podobnie jak w wersji dla MPiPS, koszty działalności statutowej prezentowane są w poz. H.III „Inne koszty operacyjne”
- Prezentacja kosztów ogólnozakładowych:
W sprawozdaniu finansowym za 2013 rok koszty ogólnozakładowe dotyczące działalności statutowej zostały zaprezentowane w części E „Koszty ogólnozakładowe”.
W rachunku zysków i strat za 2012 rok, podobnie jak w wersji dla MPiPS, koszty ogólnozakładowe dotyczące działalności statutowej są zaprezentowane w poz. H.III „Inne koszty operacyjne”.

Wprowadzone przez Fundację zmiany we wzorze sprawozdania finansowego za rok 2013 w stosunku do wzoru sprawozdania za rok poprzedni nie wywołały żadnych istotnych skutków finansowych ani nie wpłynęły istotnie na prezentację sytuacji majątkowej, finansowej oraz rentowność jednostki.

5. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat:
Zaliczka w kwocie 87 505,92 na operacje w Universitätsklinikum Munster planowane na I-II 2014, została rozliczona.
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, w kwocie 37 847,28 zostały rozliczone
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń, w kwocie 16 153,69 zostały rozliczone
Zobowiązania z tytułu rozliczenia kosztów pomocy w kwocie 111 138,59 zostały rozliczone

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:
Nie wystąpiły.

Warszawa, dnia 31.03.2014 roku

Zarząd:

Beata Kulesza, Prezes Zarządu

Katarzyna Parafianowicz, Wiceprezes Zarządu

Dorota Pachniewska, Członek Zarządu

Michał Radziwiłł, Członek Zarządu

Anna Tarkowska, Członek Zarządu

**Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego za 2013 rok
Fundacji Serce Dziecka im. Diny Radziwiłłowej**

Nazwa jednostki: Fundacja Serce Dziecka im. Diny Radziwiłłowej
Siedziba: ul. Narbutta 27/1, 02-536 Warszawa

Fundacja działa na podstawie: wpisu do Rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej oraz Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS0000266644 w Sądzie Rejonowym dla miasta Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dla miasta Warszawy z dnia 27.10.2006 roku.

Numer identyfikacji podatkowej NIP 951-220-72-00
REGON 140748862
PKD: 9499z

OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Szczegółowy zakres zmian Aktywów trwałych:

1) Rzeczowy majątek trwały:

Rzeczowy majątek trwały (w zł)	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem (w zł)
Wartość brutto							
BO 01.01.2013	0,00	0,00	137 167,03	0,00	3 261,59	0,00	140 428,62
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	9 518,13	0,00	2 140,48	0,00	11 658,61
Nabycie	0,00	0,00	9 518,13	0,00	2 140,48	0,00	11 658,61
Darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	5 883,14	0,00	1 173,23	0,00	7 056,37
BZ 31.12.2013	0,00	0,00	140 802,02	0,00	4 228,84	0,00	145 030,86
Umorzenie							
BO 01.01.2013	0,00	0,00	116 257,83	0,00	3 261,59	0,00	119 519,42
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	16 098,45	0,00	2 140,48	0,00	18 238,93
Amortyzacja roku	0,00	0,00	16 098,45	0,00	2 140,48	0,00	18 238,93
Zmniejszenia	0,00	0,00	5 883,14	0,00	1 173,23	0,00	7 056,37
BZ 31.12.2013	0,00	0,00	126 473,14	0,00	4 228,84	0,00	130 701,98
Wartość netto							
BO 01.01.2013	0,00	0,00	20 909,20	0,00	0,00	0,00	20 909,20
BZ 31.12.2013	0,00	0,00	14 328,88	0,00	0,00	0,00	14 328,88

W ogólnej wartości brutto „Urządzenia techniczne i maszyny” w kwocie 140 802,02 zł, 70,58% (99 375,71 zł.) stanowi Sprzęt medyczny do użyczenia.

Z dniem 01.01.2009 środki trwałe o wartości do 3.500 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych. Do dnia 31.12.2008 nie były ujmowane w ewidencji.



Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Fundację środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Fundacja dzierżawi analizatory CoaguCHECK XS w ilości 15 sztuk. Należny za nie czynsz dzierżawny wynosi kwartalnie 553,5 zł netto.

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe i zapasy.

Nie wystąpiły.

2) Wartości niematerialne i prawne (WNiP):

Wartości niematerialne i prawne (w zł)	Koszty organizacji	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne WNiP	Zaliczki na WNiP	Razem (w zł)
Wartość brutto:						
BO 01.01.2013	0,00	0,00	0,00	17 477,84	0,00	17 477,84
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	19 873,05	0,00	19 873,05
Nabycie	0,00	0,00	0,00	19 873,05	0,00	19 873,05
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	6 278,47	0,00	6 278,47
BZ 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	31 072,42	0,00	31 072,42
Umorzenie:						
BO 01.01.2013	0,00	0,00	0,00	17 477,84	0,00	17 477,84
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	19 873,05	0,00	19 873,05
Amortyzacja roku	0,00	0,00	0,00	19 873,05	0,00	19 873,05
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	6 278,47	0,00	6 278,47
BZ 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	31 072,42	0,00	31 072,42
Wartość netto:						
BO 01.01.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z dniem 01.01.2009 wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł umarżane są jednorazowo w miesiącu, w którym oddano je do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych. Do dnia 31.12.2008 nie były one ujmowane w ewidencji środków trwałych.

3) Należności długoterminowe:

Należności długoterminowe (w zł)	Stan na 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2013
Kaucja za biuro Fundacji	6 522,00	0,00	0,00	6 522,00

4) Inwestycje długoterminowe:

Nie wystąpiły.

2. Szczegółowy zakres zmian Aktywów obrotowych:

1) Zapasy:

Zapasy w magazynie	Stan na 01.01.2013	Stan na 31.12.2013
Towary, w tym:	18 838,98	108 221,33
Książka "Dziecko z wadą serca" -przeznaczone do sprzedaży	8 856,64	6 299,96
Książka "Dziecko z wadą serca" - przeznaczone do rozdania	9 982,34	9 085,37
Publikacja - Dzienniczek Dziecka	0,00	5 535,00
Publikacja - IZW	0,00	10 500,00
Materiały do pakietu dla dzieci w szpitalu	0,00	7 503,00
Darowizna sprzętów dla dzieci - Avent	0,00	69 298,00
Zaliczki w tym:	0,00	87 505,92
na operacje w Universitätsklinikum Munster zrealizowane w I-II 2014	0,00	87 505,92
Razem	18 838,98	195 727,25

2) Należności krótkoterminowe:

Należności krótkoterminowe	Stan na 01.01.2013	Stan na 31.12.2013
z tytułu dostaw i usług, w tym:	2 367,59	1 649,16
sprzedaż książki	2 367,59	1 649,16
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 974,68	1 170,00
inne, w tym*:	2 379,49	5 772,29
należności od dostawców (nadpłaty)		1 989,10
rozliczenia z ZUS do wyjaśnienia		357,56
zaliczki		3 425,63
Razem	6 721,76	8 591,45

*W sprawozdaniach za 2012r. szczegółowe rozbieżności nie było prezentowane

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nie wystąpiły.

3) Objaśnienie struktury środków pieniężnych:

Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (w zł)	Stan na 01.01.2013	Stan na 31.12.2013
Rachunki bankowe, w tym:	359 248,94	332 344,39
Fundusz Serce Dziecka razem	341 789,97	321 466,31
Fundusz Marcin	2 445,97	5 806,04
Fundusz Dominika	14 933,00	2 870,14
Działalność gospodarcza	80,00	2 201,90
Lokaty, w tym:	3 333 000,00	4 849 000,00
Fundusz Serce Dziecka razem	3 300 000,00	4 800 000,00
Fundusz Marcin	33 000,00	31 000,00
Fundusz Dominika	0,00	18 000,00
Odsetki należne niezapadłe, w tym:	47 634,50	18 477,61
Fundusz Serce Dziecka razem	47 438,89	18 451,33
Fundusz Marcin	195,61	16,81
Fundusz Dominika	0,00	9,47
Razem	3 739 883,44	5 199 822,00

9 Szczegółowy zakres zmian Pasywów - kapitały:

1) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Kapitały (w zł)	Stan na 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2013
Fundusz Statutowy	33 228,73	0,00	0,00	33 228,73
Fundusz Serce Dziecka, w tym:	2 402 142,99	1 385 407,49	260 681,37	3 526 869,11
na rzecz dzieci z wadami serca	997 394,16	743 142,40	0,00	1 740 536,56
na rzecz dorosłych z wadami serca	8 465,64	0,00	8 465,64	0,00
zbiórki celowe na dzieci	1 155 659,48	549 089,51	252 215,73	1 452 533,26
zbiórki celowe na ośrodki i inne cele	210 700,39	91 951,99	0,00	302 652,38
z działalności gospodarczej	29 923,32	1 223,59	0,00	31 146,91
Fundusz Marcin	44 141,83	0,00	9 169,55	34 972,28
Fundusz Dominika	1 311,30	11 492,24	0,00	12 803,54
Razem	2 480 824,85	1 396 899,73	269 850,92	3 607 873,66

Na dzień 01.01.2013 bilans otwarcia kapitałów składał się z:

- funduszu założycielskiego w wysokości 8 000 zł (z wpłat 8 fundatorów - po 1 000 zł każdy)
- dodatniego wyniku Fundacji za lata 2006 – 2011.

Zysk za rok 2012 w kwocie 1 127 048,81 zł został rozdysponowany w 2013 roku na zwiększenie lub zmniejszenie poszczególnych funduszy zgodnie z zasadami ustalonymi przez Radę Fundacji określonymi w uchwale nr U/RA/07/03 Rady Fundacji. Zmniejszenie funduszu na rzecz dorosłych z wadami serca wynika z

włączenia tej działalności do działalności podstawowej Funduszu Serce Dziecka.

Pozostałe zmiany stanowią wewnętrzne przesunięcia w 2013r. pomiędzy poszczególnymi celami w ramach Funduszu Serce Dziecka w kwocie 252 215,73 zł

- 2) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych:

Nie dotyczy.

- 3) Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Wynik roku 2013 w kwocie 1 642 499,59 zł zostanie przeznaczony na następujące cele:

Podział wyniku finansowego (w zł)	Zwiększenia	Zmniejszenia	Razem
Fundusz Statutowy	0,00	0,00	0,00
Fundusz Serce Dziecka, w tym:	1 756 002,52	119 307,29	1 636 695,23
na rzecz dzieci z wadami serca	749 063,78	0,00	749 063,78
na rzecz dorosłych z wadami serca	0,00	0,00	0,00
zbiórki celowe na ośrodki i inne cele	0,00	119 307,29	-119 307,29
zbiórki celowe na dzieci	1 005 242,54	0,00	1 005 242,54
z działalności gospodarczej*	1 696,20	0,00	1 696,20
Fundusz Marcin	4 545,59	0,00	4 545,59
Fundusz Dominika	1 258,77	0,00	1 258,77
Razem	1 761 806,88	119 307,29	1 642 499,59

- 10 Szczegółowy zakres zmian Pasywów - zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

- 1) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

Rezerwy i odpisy aktualizujące (w zł)	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Urlopowe, premie	6 453,84	6 562,51	6 453,84	6 562,51
Rezerwy na faktury nieotrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	6 453,84	6 562,51	6 453,84	6 562,51

- 2) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu:

Nie dotyczy.

- 3) Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 12 miesięcy:

Nie dotyczy.

- b) do 12 miesięcy:

Zobowiązania krótkoterminowe do 12 miesięcy	Stan na 01.01.2013	Stan na 31.12.2013
z tytułu dostaw i usług:	64 399,62	37 847,28
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym*:	16 498,45	16 153,69
z tytułu rozliczeń z urzędem skarbowym (CIT i PIT)		2 279,00
z tytułu rozliczeń z ZUS		13 874,69
z tytułu wynagrodzeń	660,00	222,33
inne, w tym*:	101 913,27	113 832,52
rozliczenie kosztów pomocy		111 138,59
zaliczki-koszty do rozliczenia poniesione przez wolontariuszy		2 693,93
Razem	183 471,34	168 055,82

*W sprawozdaniach za 2012r. szczegółowe rozbięcie nie było prezentowane

- 4) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):

Nie wystąpiły.

- 5) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe: Fundacja nie udzieliła gwarancji lub poręczeń w 2013 roku ani w latach wcześniejszych.
- 6) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:
Nie występują.

11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Zgodnie z zasadami Rachunkowości przyjętymi w Fundacji: Koszty opłacone z góry lub koszty do rozłożenia w czasie, będą zaliczane do kosztów w momencie ich poniesienia i nie będą kwalifikowane, jako międzyokresowe rozliczenia kosztów czynne lub bierne (z wyjątkiem tych, które zostały zakwalifikowane do tych rozliczeń na podstawie decyzji Zarządu Fundacji), jeżeli:

- 1) zamykają się w ciągu jednego roku obrotowego
- 2) jeżeli obejmują więcej niż jeden rok obrotowy, to jeżeli ich wartość nie przekracza kwoty 10 tys. zł dla pojedynczej operacji a łącznie dla danego roku obrotowego dla operacji jednego typu kwotę niższą z 2 poniższych wartości:
 - a) 0,5% sumy bilansowej z poprzedniego roku obrotowego (18.988,99)
 - b) 0,5% przychodów statutowych z działalności podstawowej (18.828,82)

W 2013 roku Zarząd nie zakwalifikował żadnej operacji do ujęcia, jako rozliczenia międzyokresowe czynne lub bierne. Operacje, które kwalifikowałyby się do rozliczeń międzyokresowych w 2013r. nie odbywały się i charakterem od takich operacji w roku poprzednim-2012.

1) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, krótkoterminowe:

Czynne rozliczenia międzyokresowe (w zł)	Stan na 01.01.2013	Stan na 31.12.2013
Abonamenty	2 540,65	0,00
Pozostałe koszty	2 371,67	0,00
Razem	4 912,32	0,00

2) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, długoterminowe:

Czynne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (w zł)	Stan na 01.01.2013	Stan na 31.12.2013
Abonamenty	11,14	0,00
Razem	11,14	0,00

3) Bierne rozliczenia międzyokresowe:

Bierne rozliczenia międzyokresowe (w zł)	Stan na 01.01.2013	Stan na 31.12.2013
Usługi telekomunikacyjne	570,66	0,00
Usługi kadrowo-księgowe	5 939,90	0,00
Usługi pocztowe	1 133,05	0,00
Pozostałe usługi	1 115,82	0,00
Razem	8 759,43	0,00

4) Przychody przyszłych okresów:

Nie wystąpiły.

OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura przychodów podstawowych:

1) Struktura przychodów wg. Funduszy – działalność statutowa nieodpłatna:

Struktura przychodów wg. Funduszy (w zł)	Rok 2012	Rok 2013
Fundusz Serce Dziecka	3 701 794,34	5 205 781,53
Fundusz Marcin	30 368,31	33 118,18
Fundusz Dominika	33 600,00	25 950,00
Razem	3 765 762,65	5 264 849,71

Fundacja nie prowadzi działalności statutowej odpłatnej

2) Struktura przychodów netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów (działalność gospodarcza) - rzeczowa i terytorialna:

Przychody z działalności gospodarczej (w zł):	Rok 2012	Rok 2013
w tym sprzedaż książek:	4 713,45	4 555,86
kraj	4 713,45	4 555,86
eksport	0,00	0,00
w tym sprzedaż usług:	0,00	0,00
kraj	0,00	0,00
eksport	0,00	0,00
Razem	4 713,45	4 555,86

W ramach działalności gospodarczej Fundacja wydała książkę „Dziecko z wadą Serca – poradnik dla rodziców”, która jest w części rozdawana w ramach działalności statutowej, a w ramach działalności gospodarczej sprzedawana poprzez sieć księgarń, głównie przyszpitalnych.

3) Struktura przychodów według źródeł finansowania:

Struktura przychodów wg. źródeł finansowania (w zł)	Rok 2012	Rok 2013
Darowizny finansowe	922 912,10	1 637 380,85
Wpływy z 1% podatku	2 842 850,55	3 530 750,86
Darowizny rzeczowe	0,00	96 718,00
Razem przychody statutowe	3 765 762,65	5 264 849,71
Działalność gospodarcza	4 713,45	4 555,86
Razem	3 770 476,10	5 269 405,57

Fundacja otrzymała darowiznę rzeczową - sprzęty dla dzieci do rozdawania firmy Avent.

4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

W roku 2013 nie zaniechano żadnej działalności i Fundacja nie przewiduje zaniechania żadnej działalności w roku następnym.

2. Struktura kosztów podstawowych:

1) Informacje o kosztach według miejsc powstawania realizowanych programów:

Koszty wg obszarów działania (w zł)	Rok 2012	Rok 2013
Działalność statutowa nieodpłatna, w tym:	2 725 999,48	3 623 440,54
Fundusz Serce Dziecka razem	2 663 124,09	3 569 067,76
Fundusz Marcin	40 767,63	29 639,20
Fundusz Dominika	22 107,76	24 733,58
Koszty ogólnoadministracyjne, w tym:	67 443,06	106 239,83
działalności statutowej	65 623,51	105 355,79
działalności gospodarczej	1 819,55	884,04
Koszty działalności gospodarczej w tym:	1 669,60	1 977,40
koszt sprzedanych produktów	1 669,60	1 727,40
koszty sprzedaży	0,00	250,00
Razem	2 795 112,14	3 731 657,77

2) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby:
Nie wystąpiły.

3) Dane o kosztach rodzajowych:

Koszty wg rodzaju (w zł)	Rok 2012	Rok 2013
Amortyzacja	39 739,85	37 985,44
Zużycie materiałów i energii	639 381,76	1 400 731,35
Usługi obce	1 429 476,09	1 781 781,35
Podatki i opłaty	17 513,09	6 683,14
Wynagrodzenia (brutto)	281 203,86	364 577,66
Ubezpieczenia społeczne	56 321,07	70 649,14
Pozostałe koszty rodzajowe	329 806,82	67 522,29
Koszty sprzedanych produktów	1 669,60	1 727,40
Razem	2 795 112,14	3 731 657,77

W całości kosztów podstawowych:

- koszty statutowe stanowią 97,2%,
- a koszty ogólno-administracyjne 2,8%.

4) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania:
Nie wystąpiły.

5) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (w zł)	Koszty poniesione w 2012 roku	Koszty poniesione w 2013 roku	Koszty planowane na 2014 rok
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	5 993,02	19 873,05	15 000,00
Nabycie śr. trwałych i śr. trwałych w budowie	42 776,03	11 658,61	20 000,00
w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00	0,00
Razem	48 769,05	31 531,66	35 000,00

3. Pozostałe przychody operacyjne:

Pozostałe przychody operacyjne (w zł)	Rok 2012	Rok 2013
Zaokrąglenia, w tym:	2,83	3,65
Fundusz Serce Dziecka razem	0,00	0,00
Działalność gospodarcza	2,83	3,65
Inne, w tym:	4 171,75	6 753,84
Fundusz Serce Dziecka razem, w tym:	4 138,75	6 753,84
<i>rozwiązanie rezerw na urlopy</i>	4 138,75	6 453,84
<i>pozostałe</i>	0,00	300,00
Działalność gospodarcza	0,00	0,00
Przychody ogólno-administracyjne dział. statutowej	33,00	0,00
Razem	4 174,58	6 757,49

4. Pozostałe koszty operacyjne:

Pozostałe koszty operacyjne (w zł)	Rok 2012	Rok 2013
Spisanie należności, w tym:	0,00	0,00
Fundusz Serce Dziecka razem	0,00	0,00
Działalność gospodarcza	0,00	0,00
Inne, w tym:	6 457,39	6 564,39
Fundusz Serce Dziecka razem	6 453,85	6 562,52
Fundusz Dominika	0,00	0,00
Działalność gospodarcza	3,54	1,87
Razem	6 457,39	6 564,39

5. Przychody finansowe:

Przychody finansowe (w zł)	Rok 2012	Rok 2013
Odsetki od środków na rachunkach, w tym:	160 732,60	112 648,46
Fundusz Serce Dziecka razem	159 104,83	111 539,50
Fundusz Marcin	1 627,77	1 066,61
Fundusz Dominika	0,00	42,35
Działalność gospodarcza	0,00	0,00
Pozostałe działania statutowe	0,00	0,00
Różnice kursowe dodatnie, w tym:	0,00	11,86
Fundusz Serce Dziecka razem	0,00	11,86
Razem	160 732,60	112 660,32

Różnice kursowe w RZiS, zgodnie z Ustawą o rachunkowości, są prezentowane per saldo, w kosztach finansowych.

6. Koszty finansowe:

Koszty finansowe (w zł)	Rok 2012	Rok 2013
Różnice kursowe, w tym:	5 316,94	7 901,81
Fundusz Serce Dziecka	5 316,94	7 901,81
Inne, w tym:	0,00	32,82
Fundusz Serce Dziecka	0,00	3,02
Działalność gospodarcza	0,00	0,00
Koszty ogólnoadministracyjne	502,00	29,80
Razem	5 316,94	7 934,63

Różnice kursowe razem (ujemne – dodatnie) wynoszą 7 889,95 zł.

7. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski i straty nadzwyczajne w 2013 roku w Fundacji nie wystąpiły.

8. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpiły.

9. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

Na podstawie art.17 ust.1 pkt.4 oraz pkt 6c dochód jest wolny od podatku dochodowego od osób prawnych przeznaczony na cele statutowe.

Wyszczególnienie	Rok 2013
Przychody księgowe	5 388 823,38
Koszty księgowe	3 746 156,79
Wynik finansowy brutto	1 642 666,59
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych (-), w tym:	24 931,45
Odsetki od lokat za 2013 zapadłe w 2014	18 477,61
Rezerwy na urlopy-wynagrodzenia-wyksięgowanie rok poprzedni	5 345,24
Rezerwy na urlopy-ZUS-wyksięgowanie rok poprzedni	1 108,60
Przychody podatkowe nie zaliczane do księgowych (+), w tym:	47 634,50
Odsetki od lokat za 2012, zapadłe w 2013 - wyksięgowanie	47 634,50
Razem przychody podatkowe	5 411 526,43
Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (-), w tym :	879,06
Zużycie materiałów i energii	648,55
Usługi obce	200,00

Podatki i opłaty	0,71
Koszty finansowe	29,80
Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (-), w tym :	10 693,16
Niezapłacone wynagrodzenia za dany rok	222,33
Niezapłacone składki ZUS od umów cywilno-prawnych za dany rok	1 515,27
Rezerwy na urlopy - wynagrodzenia	5 435,24
Rezerwy na urlopy - ZUS	1 127,27
Różnice kursowe z wyceny bilansowej r-ek Euro	512,30
Różnice kursowe z wyceny bilansowej kontrahenci (zaliczka Munster)	2 112,11
Różnice kursowe z wyceny bilansowej r-ek Euro-rok poprzedni wysięgowanie (-)	231,36
Koszty podatkowe nie zaliczone do księgowych (+) w tym:	7 178,59
Wynagrodzenia dot. roku poprzedniego wypłacone w danym roku	782,41
Składki ZUS od wynagrodzeń dot. roku poprzedniego zapłacone w danym roku	6 396,18
Razem koszty podatkowe	3 741 763,16
Dochód podatkowy	1 669 763,27
Dochód zwolniony z podatku dochodowego (-)	1 668 884,21
Dochód podlegający opodatkowaniu	879,06
Podatek dochodowy za rok (19%)	167,00

W ciągu 2013 roku Fundacja wydatkowała dochód na cele nieobjęte zwolnieniem w podatku dochodowym od osób prawnych na łączną kwotę 879,06 zł. Stanowią one różnicę w podstawie opodatkowania od wyniku brutto. Podatek CIT za 2013 wyniósł 167 zł.

10. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Dane finansowe (w zł)	Rok 2012	Rok 2013
Przychody ogółem	3 935 383,28	5 388 811,52
z czego działalność statutowa	3 930 667,00	5 384 252,01
z czego działalność gospodarcza	4 716,28	4 559,51
Koszty ogółem	2 807 388,47	3 746 144,93
z czego działalność statutowa	2 803 895,78	3 743 281,62
z czego działalność gospodarcza	3 492,69	2 863,31
Zysk (strata) brutto	1 127 994,81	1 642 666,59
z czego działalność statutowa	1 126 771,22	1 640 970,39
z czego działalność gospodarcza	1 223,59	1 696,20
Podatek dochodowy	946,00	167,00
z czego działalność statutowa	946,00	167,00
z czego działalność gospodarcza	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	1 127 048,81	1 642 499,59
z czego działalność statutowa	1 125 825,22	1 640 803,39
z czego działalność gospodarcza	1 223,59	1 696,20
Aktywa trwałe	27 442,34	20 850,88
Aktywa obrotowe	3 770 356,50	5 404 140,70
Kapitał własny	3 607 873,66	5 250 373,25
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	189 925,18	174 618,33
Suma Bilansowa	3 797 798,84	5 424 991,58

OBJAŚNIENIA POZOSTAŁE

1. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Fundacji, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym:
Nie dotyczy.

2. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny: W bilansie oraz rachunku zysków i strat Fundacji wystąpiły pozycje wyrażone w walutach obcych (EUR). Zostały one przeliczone na zł według kursu NBP z dnia 31.12.2013 r.

Tabela nr 251/A/NBP/2013 kurs: 4,1472 PLN/EUR.

3. Sprawy kadrowo-płacowe:

- 1) Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe:

Zatrudnienie (umowy o pracę) na stanowiskach	Średnio etatów w 2012 roku	Średnio etatów w 2013 roku
samodzielnych stanowiskach merytorycznych	2,94	3,13
pracowniczych stanowiskach biurowych	1,00	0,78
do prac księgowych	0,00	0,79
do opieki nad podopiecznymi Fundacji	1,89	1,00
Ogółem zatrudnieni	5,83	5,70

Zatrudnienie (umowy cywilno-prawne*) na stanowiskach	Średnio etatów w 2013 roku
samodzielnych stanowiskach merytorycznych	0,56
pracowniczych stanowiskach biurowych	0,35
do prac księgowych	0,31
Ogółem zatrudnieni	1,22

W sprawozdaniach za 2012r. średnie zatrudnienie na umowy cywilno-prawne przeliczeniu na etaty nie było prezentowane

- 2) Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne członkom zarządu lub organów nadzorczych Fundacji z tytułu pełnionych funkcji w organach Fundacji:
Nie wystąpiły.
- 3) Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących Fundacji ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty:
Nie wystąpiły.
- 4) Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy odrębnie za:
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - inne usługi poświadczające,
 - usługi doradztwa podatkowego,
 - pozostałe usługi
- Nie dotyczy.
4. Istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:
- osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub

- d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki:

Nie wystąpiły.

5. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

Nie wystąpiły.

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty:

Nie wystąpiły.

7. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

Nie wystąpiły.

8. Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Fundacji:

Nie wystąpiły.

9. Nazwa i siedziba jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

Nie dotyczy.

10. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada, co najmniej 20% udziałów:

Nie dotyczy.

11. Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej:

Nie dotyczy.

12. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

Nie dotyczy.

13. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:

Nie dotyczy.

Warszawa, dnia 31.03.2014 roku

Zarząd:

Beata Kulesza, Prezes Zarządu

Katarzyna Parafianowicz, Wiceprezes Zarządu

Dorota Pachniewska, Członek Zarządu

Michał Radziwiłł, Członek Zarządu

Anna Tarkowska, Członek Zarządu

BILANS

na dzień: 2013-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na	
		41 274,00	41 639,00
AKTYWA			
A. Aktywa trwałe		27 442,34	20 850,88
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		20 909,20	14 328,88
1. Środki trwałe		20 909,20	14 328,88
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		20 909,20	14 328,88
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		6 522,00	6 522,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		6 522,00	6 522,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		11,14	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		11,14	0,00
B. Aktywa obrotowe		3 770 356,50	5 404 140,70
I. Zapasy		18 838,98	195 727,25
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		18 838,98	108 221,33
5. Zaliczki na dostawy		0,00	87 505,92
II. Należności krótkoterminowe		6 721,76	8 591,45
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		6 721,76	8 591,45
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		2 367,59	1 649,16
- do 12 miesięcy		2 367,59	1 649,16
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz		1 974,68	1 170,00
c) inne		2 379,49	5 772,29
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		3 739 883,44	5 199 822,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 739 883,44	5 199 822,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 739 883,44	5 199 822,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3 739 883,44	5 199 822,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		4 912,32	0,00
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		3 797 798,84	5 424 991,58

PASywa			
A.	Kapitał (fundusz) własny	3 607 873,66	5 250 373,25
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy, w tym:	2 480 824,85	3 607 873,66
	Fundusz założycielski	33 228,73	33 228,73
	Fundusz Serce Dziecka	2 402 142,99	3 526 869,11
	Fundusz Marcin	44 141,83	34 972,28
	Fundusz Dominika	1 311,30	12 803,54
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto, w tym:	1 127 048,81	1 642 499,59
	z działalności statutowej	1 125 825,22	1 640 803,39
	z działalności gospodarczej	1 223,59	1 696,20
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	189 925,18	174 618,33
I.	Rezerwy na zobowiązania	6 453,84	6 562,51
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 453,84	6 562,51
	- krótkoterminowa	6 453,84	6 562,51
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	183 471,34	168 055,82
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	183 471,34	168 055,82
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	64 399,62	37 847,28
	- do 12 miesięcy	64 399,62	37 847,28
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	16 498,45	16 153,69
h)	z tytułu wynagrodzeń	660,00	222,33
i)	inne	101 913,27	113 832,52
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	PASywa razem (suma poz. A i B)	3 797 798,84	5 424 991,58

Zarząd Fundacji Serce Dziecka:

Warszawa dnia: 2014-03-31

Beata Kulesza, Prezes Zarządu

Katarzyna Parafianowicz, Wiceprezes Zarządu

Dorota Pachniewska, Członek Zarządu

Michał Radziwiłł, Członek Zarządu

Anna Tarkowska, Członek Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 wariant kalkulacyjny
 za okres od 01-01-2013 do 31-12-2013

Pozycja	Wyszczególnienie	Dane za rok:	
		2 012,00	2 013,00
1	2	3,00	4,00
A.1.	Przychody z działalności statutowej	3 765 762,65	5 264 849,71
	w tym działalności statutowej nieodpłatnej:	3 765 762,65	5 264 849,71
B.1.	Koszty realizacji działań statutowych	2 725 999,48	3 623 440,54
	w tym działalności statutowej nieodpłatnej:	2 725 999,48	3 623 440,54
C.1.	Wynik finansowy działalności statutowej (A.1. - B.1.)	1 039 763,17	1 641 409,17
	w tym działalności statutowej nieodpłatnej:	1 039 763,17	1 641 409,17
A.2.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów, (w tym od jednostek powiązanych) - działalność gospodarcza	4 713,45	4 555,86
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 713,45	4 555,86
II.	Przychody netto ze sprzedaży usług	0,00	0,00
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.2.	Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów, (w tym jednostkom powiązanym) - działalność gospodarcza	1 669,60	1 727,40
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 669,60	1 727,40
II.	Koszt wytworzenia sprzedanych usług	0,00	0,00
III.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.2.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A.2. - B.2.)	3 043,85	2 828,46
D.	Koszty sprzedaży (działalność gospodarcza)	0,00	250,00
E.	Koszty ogólnozakładowe (ogólnoadministracyjne)	67 443,06	106 239,83
	w tym działalności statutowej nieodpłatnej:	65 623,51	105 355,79
	w tym działalności gospodarczej:	1 819,55	884,04
F.	Zysk (strata) ze działalności (C-D-E)	975 363,96	1 537 747,80
	w tym działalności statutowej nieodpłatnej:	974 139,66	1 536 053,38
	w tym działalności gospodarczej:	1 224,30	1 694,42
G.	Pozostałe przychody operacyjne	4 174,58	6 757,49
	w tym działalności statutowej nieodpłatnej:	4 171,75	6 753,84
	w tym działalności gospodarczej:	2,83	3,65
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne pozostałe przychody operacyjne	4 174,58	6 757,49
	w tym działalności statutowej nieodpłatnej:	4 171,75	6 753,84
	w tym działalności gospodarczej:	2,83	3,65
H.	Pozostałe koszty operacyjne	6 457,39	6 564,39
	w tym działalności statutowej nieodpłatnej:	6 453,85	6 562,52
	w tym działalności gospodarczej:	3,54	1,87
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne pozostałe koszty operacyjne	6 453,85	6 562,52
	w tym działalności statutowej nieodpłatnej:	6 453,85	6 562,52
	w tym działalności gospodarczej:	3,54	1,87
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	973 081,15	1 537 940,90
	w tym działalności statutowej nieodpłatnej:	971 857,56	1 536 244,70
	w tym działalności gospodarczej:	1 223,59	1 696,20
J.	Przychody finansowe	160 732,60	112 648,46
	w tym działalności statutowej nieodpłatnej:	160 732,60	112 648,46
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	160 732,60	112 648,46
	w tym działalności statutowej nieodpłatnej:	160 732,60	112 648,46
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
K.	Koszty finansowe	5 818,94	7 922,77
	w tym działalności statutowej nieodpłatnej:	5 818,94	7 922,77
I.	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	502,00	32,82
	w tym działalności statutowej nieodpłatnej:	502,00	32,82
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	5 316,94	7 889,95
	w tym działalności statutowej nieodpłatnej:	5 316,94	7 889,95
L.	Zysk (strata) z działalności (I+J-K)	1 127 994,81	1 642 666,59
	w tym działalności statutowej nieodpłatnej:	1 126 771,22	1 640 970,39
	w tym działalności gospodarczej:	1 223,59	1 696,20
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto (L+/-M)	1 127 994,81	1 642 666,59
	w tym działalności statutowej nieodpłatnej:	1 126 771,22	1 640 970,39
	w tym działalności gospodarczej:	1 223,59	1 696,20
O.	Podatek dochodowy	946,00	167,00
	w tym działalności statutowej nieodpłatnej:	946,00	167,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	1 127 048,81	1 642 499,59
	w tym działalności statutowej nieodpłatnej:	1 125 825,22	1 640 803,39
	w tym działalności gospodarczej:	1 223,59	1 696,20

Zarząd Fundacji Serce Dziecka:

Warszawa dnia:

2014-03-31

Beata Kulesza, Prezes Zarządu

Katarzyna Parafianowicz, Wiceprezes Zarządu

Dorota Pachniewska, Członek Zarządu

Michał Radziwiłł, Członek Zarządu

Anna Tarkowska, Członek Zarządu