



Sprawozdanie finansowe Fundacji Serce Dziecka

za okres 01.01.2016 - 31.12.2016 r.

Na sprawozdanie finansowe Fundacji Serce Dziecka składają się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.
2. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.
3. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2016 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 12 058 533,07 zł
4. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 r., wykazujący zysk netto w kwocie 2 711 076,80 zł, (w tym na działalności statutowej 2 706 506,01 zł, na działalności gospodarczej 4 570,79 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 2016 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 94.99.Z - Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana.

Czas trwania Fundacji jest nieograniczony.

Podstawowy przedmiot działalności Fundacji

1. Działanie na rzecz dzieci i dorosłych z wadami i chorobami serca oraz ich rodzin.
2. Szerzenie wiedzy o wadach serca, ich wykrywaniu i leczeniu.
3. Działanie na rzecz dzieci, osób chorych i ich rodzin, ochrony zdrowia, edukacji, pomocy społecznej, kultury oraz przeciwdziałania problemom społecznym.
4. Współpraca i wsparcie dla podmiotów realizujących działalność leczniczą.
5. Ochrona i promocja zdrowia.
6. Działalność charytatywna.
7. Pomoc społeczna, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób.
8. Wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej.
9. Działalności na rzecz osób niepełnosprawnych.

Podstawa prawna działania Fundacji

1. Ustawa z dnia 6 kwietnia 1984 o fundacjach . tj. z dnia 18 grudnia 2015 r. (Dz.U. z 2016 r. poz. 40)
2. Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie . tj. z dnia 14 października 2016 r. (Dz.U. z 2016 r. poz. 1817)
3. Statut Fundacji.

Fundacja została ustanowiona aktem notarialnym z dnia 25-09-2006 r. i zarejestrowana w KRS 27-10-2006 r..

Statut Fundacji został sporządzony w dniu 25-09-2006 r. i znowelizowany w dniach: 18-11-2006 r., 17-11-2007 r., 09-03-2011 r., 23-06-2012 r., 5-07-2014 r., 16-04-2016 r.

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 i Administracji w zakresie Zbiórek Publicznych.

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01-01-2016 r. do 31-12-2016 r.-

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.

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

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie spółek (organizacji) ani nie nastąpiło nabycie udziałów.



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

Na sprawozdanie finansowe Fundacji za okres od 01-01-2016 r. do 31-12-2016 r.- składają się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01-01-2016 r. do 31-12-2016 r.
2. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego za okres od 01-01-2016 r. do 31-12-2016 r.
3. Bilans sporządzony na dzień 31-12-2016 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 12 058 533,07 zł
4. Rachunek zysków i strat za okres od 01-01-2016 r. do 31-12-2016 r., wykazujący zysk netto w kwocie 2 711 076,80 zł, (w tym na działalności statutowej 2 706 506,01 zł, na działalności gospodarczej 4 570,79 zł).

Ponadto Fundacja sporządza:

- Sprawozdanie merytoryczne z działalności Fundacji Serce Dziecka za okres od 01-01-2016 r. do 31-12-2016 r.
- Sprawozdanie z przeprowadzonej zbiórki publicznej za okres od 25-02-2015 r. do 31-12-2015 r.
- Sprawozdanie ze sposobu rozdysponowania zebranych ofiar za okres od 25-02-2015 r. do 31-12-2015 r.
- Sprawozdanie z przeprowadzonej zbiórki publicznej za okres od 01-01-2016 r. do 30-06-2016 r.
- Sprawozdanie z przeprowadzonej zbiórki publicznej za okres od 01-07-2016 r. do 31-12-2016 r.
- Sprawozdanie ze sposobu rozdysponowania zebranych ofiar za okres od 01-01-2016 r. do 31-12-2016 r.
- Sprawozdanie do GUS za 2015 r.

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: w systemie Symfonia Finanse i Księgowość, zgodnie z dokumentacją, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami uchwały Zarządu Fundacji U/ZA/06/07 z dnia 20 grudnia 2006 r., wprowadzającej z dniem 1-01-2007 r. Zasady Rachunkowości i Plan Kont (z późn. zmianami U/ZA/09/01/01, U/ZA/10/01/01, U/ZA/13/01/03), U/ZA/14/01/01, U/ZA/15/01/01, U/ZA/15/01/01) 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 2016 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 wystąpiły.
4. Inwestycje długoterminowe z wyłączeniem instrumentów finansowych:
Nie wystąpiły.

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 wystąpiły.
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 dla:
 - 0,5% sumy bilansowej z poprzedniego roku obrotowego (44 745,97 zł.)
 - 0,5% przychodów statutowych z działalności podstawowej z poprzedniego roku obrotowego (38 594,44 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. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat:
Nie wystąpiły.
5. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:
Nie wystąpiły.

Warszawa, dnia 31-03-2017 roku

Opracowała: Beata Kulesza

Zarząd:

Beata Kulesza, Prezes Zarządu Zarządzający

Katarzyna Parafianowicz, Prezes Zarządu

Dorota Pachniewska, Członek Zarządu

Anna Tarkowska, Członek Zarządu

**Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego za 2016 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 94.99.Z - Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana

Podstawowa działalność statutowa Fundacji jest dalej określana, jako Działalność Serce Dziecka, a dane dotyczące wydzielonych księgowo obszarów są określane nazwą danego obszaru – Działalność gospodarcza, Fundusz wydzielony Marcin czy Fundusz wydzielony Dominika

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 01.01.2016	0,00	0,00	259 104,52	0,00	6 742,84	0,00	265 847,36
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	88 965,79	0,00	2 278,89	0,00	91 244,68
Nabycie	0,00	0,00	88 965,79	0,00	2 278,89	0,00	91 244,68
Darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	3 623,00	0,00	1 765,00	0,00	5 388,00
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	344 447,31	0,00	7 256,73	0,00	351 704,04
Umorzenie							
BO 01.01.2016	0,00	0,00	252 605,20	0,00	6 577,84	0,00	259 183,04
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	79 802,35	0,00	2 278,89	0,00	82 081,24
Amortyzacja roku	0,00	0,00	79 802,35	0,00	2 278,89	0,00	82 081,24
Zmniejszenia	0,00	0,00	3 623,00	0,00	1 765,00	0,00	5 388,00
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	328 784,55	0,00	7 091,73	0,00	335 876,28
Wartość netto							
BO 01.01.2016	0,00	0,00	6 499,32	0,00	165,00	0,00	6 664,32
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	15 662,76	0,00	165,00	0,00	15 827,76

W ogólnej wartości brutto „Urządzenia techniczne i maszyny”, sprzęt medyczny do użyczenia dla podopiecznych Fundacji do użytku w warunkach domowych stanowi 80 % (274 959,08 zł.)

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:

Aparaty dzierżawione w latach poprzednich zostały wykupione i weszły na stan środków trwałych

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe i zapasy. Nie wystąpiły.

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:

Nie wystąpiły.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Nie dotyczy.

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 01.01.2016	0,00	0,00	0,00	15 918,54	0,00	15 918,54
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	8 263,63	0,00	8 263,63
Nabycie	0,00	0,00	0,00	8 263,63	0,00	8 263,63
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	5 844,38	0,00	5 844,38
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	18 337,79	0,00	18 337,79
Umorzenie:						
BO 01.01.2016	0,00	0,00	0,00	15 918,54	0,00	15 918,54
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	8 263,63	0,00	8 263,63
Amortyzacja roku	0,00	0,00	0,00	8 263,63	0,00	8 263,63
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	5 844,38	0,00	5 844,38
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	18 337,79	0,00	18 337,79
Wartość netto:						
BO 01.01.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2016	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.

Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10:

Nie dotyczy.

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują:

Nie wystąpiły.

3) Należności długoterminowe:

Należności długoterminowe (w zł)	Stan na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016
Kaucje	4 595,00	0,00	0,00	4 595,00

4) Inwestycje długoterminowe:

Nie wystąpiły.

2. Szczegółowy zakres zmian Aktywów obrotowych:

1) Zapasy:

Zapasy w magazynie	Stan na 01.01.2016	Stan na 31.12.2016
Towary, w tym:	26 132,49	19 725,95
Książka "Dziecko z wadą serca" -przeznaczone do sprzedaży	3 185,04	2 652,04
Książka "Dziecko z wadą serca" - przeznaczone do rozdania	8 353,36	8 116,23
Publikacja - Dzienniczek Dziecka	1 724,90	776,26
Publikacje tematyczne	4 549,80	3 540,96
Materiały do pakietu dla dzieci w szpitalu	4 053,00	2 703,00
Darowizna sprzętów dla dzieci - Avent	2 740,50	0,00
Inne materiały informacyjne, edukacyjne i promocyjne	1 525,89	1 937,46
Zaliczki w tym:	0,00	198 399,52
Na operacje zagraniczne planowane na kolejny rok	0,00	198 399,52
Razem	26 132,49	218 125,47

2) Należności krótkoterminowe:

Należności krótkoterminowe	Stan na 01.01.2016	Stan na 31.12.2016
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	854,40	550,80
Sprzedaż książki	854,40	550,80
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	589,02	0,00
Inne, w tym:	59 197,20	27 522,60
Należności od dostawców (nadpłaty)	54 562,71	25 981,88
Zaliczki	3 222,80	1 540,72
Pozostałe	1 411,69	0,00
Razem	60 640,62	28 073,40

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 01.01.2016	Stan na 31.12.2016
Rachunki bankowe, w tym:	615 309,08	504 245,53
Środki Serce Dziecka	604 665,66	497 322,66
Fundusz wydzielony Marcin	5 043,21	4 683,00
Fundusz wydzielony Dominika	5 600,21	2 239,87
Działalność gospodarcza	0,00	0,00
Lokaty, w tym:	8 188 000,00	11 232 000,00
Środki Serce Dziecka	8 150 000,00	11 200 000,00
Fundusz wydzielony Marcin	25 000,00	20 000,00
Fundusz wydzielony Dominika	13 000,00	12 000,00
Odsetki należne niezapadłe, w tym:	47 852,73	55 665,91
Środki Serce Dziecka	47 740,23	55 538,25
Fundusz wydzielony Marcin	74,00	75,45
Fundusz wydzielony Dominika	38,50	52,21
Razem	8 851 161,81	11 791 911,44

3. 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 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016
Fundusz Statutowy	33 228,73	0,00	0,00	33 228,73
Fundusze Serce Dziecka, w tym:	5 707 912,89	3 136 429,91	179 097,54	8 665 245,26
Działalność podstawowa	2 724 086,87	423 765,12	0,00	3 147 851,99
Zbiórki celowe na dzieci	2 764 097,14	2 670 790,90	0,00	5 434 888,04
Zbiórki celowe na ośrodki i inne cele	171 222,05	0,00	179 097,54	-7 875,49
Z działalności gospodarczej	48 506,83	41 873,89	0,00	90 380,72
Fundusz wydzielony Marcin	32 121,33	0,00	2 004,12	30 117,21
Fundusz wydzielony Dominika	20 035,31	0,00	2 221,12	17 814,19
Razem	5 793 298,26	3 136 429,91	183 322,78	8 746 405,39

Na dzień 01.01.2016 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 – 2014.

Zysk za rok 2015 w kwocie 2 953 107,13 zł został rozdysponowany w 2016 roku na zwiększenie lub zmniejszenie poszczególnych funduszy zgodnie z zasadami ustalonymi przez Radę Fundacji określonymi w uchwale nr U/RA/07/03 Rady Fundacji.

Zostały również dokonane wewnętrzne przesunięcia pomiędzy poszczególnymi celami w ramach Funduszy Serce Dziecka w kwocie 33 566,75 zł

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

4. Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Wynik roku 2016 w kwocie 2 711 076,80 zł zostanie przeznaczony na następujące cele:

Podział wyniku finansowego (w zł)	Zwiększenia	Zmniejszenia	Razem
Fundusz Statutowy	0,00	0,00	0,00
Fundusze Serce Dziecka, w tym:	2 722 537,29	0,00	2 722 537,29
Działalność podstawowa	862 920,97	0,00	862 920,97
Zbiórki celowe na dzieci	1 497 016,49	0,00	1 497 016,49
Zbiórki celowe na ośrodki i inne cele	358 029,04	0,00	358 029,04
Z działalności gospodarczej	4 570,79	0,00	4 570,79
Fundusz wydzielony Marcin	0,00	5 358,76	-5 358,76
Fundusz wydzielony Dominika	0,00	6 101,73	-6 101,73
Razem	2 722 537,29	11 460,49	2 711 076,80

5. 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	6 695,88	8 724,23	6 695,88	8 724,23
Rezerwy na faktury nieotrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	6 695,88	8 724,23	6 695,88	8 724,23

- 2) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu:
Nie wystąpiły.
- 3) Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
- powyżej 12 miesięcy:
Nie dotyczy.
 - do 12 miesięcy:

Zobowiązania krótkoterminowe do 12 miesięcy	Stan na 01.01.2016	Stan na 31.12.2016
Z tytułu dostaw i usług	33 959,71	23 941,27
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym:	21 623,48	22 273,91
Z tytułu rozliczeń z urzędem skarbowym (CIT i PIT)	7 631,02	4 972,00
Z tytułu rozliczeń z ZUS	13 992,46	17 301,91
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
Inne, w tym:	140 509,78	546 111,47
Rozliczenie kosztów pomocy	140 509,78	546 111,47
Zaliczki-koszty do rozliczenia poniesione przez wolontariuszy	0,00	0,00
Razem	196 092,97	592 326,65

- 4) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń):
Nie wystąpiły.
- 5) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:
Fundacja nie udzieliła gwarancji lub poręczeń w 2016 roku ani w latach wcześniejszych.
- 6) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:
Nie wystąpiły.

6. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Koszty opłacone z góry lub koszty do rozłożenia w czasie:

zgodnie z zasadami Rachunkowości przyjętymi w Fundacji, 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:

- zamykają się w ciągu jednego roku obrotowego
- 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:
 - 0,5% sumy bilansowej z poprzedniego roku obrotowego (44 745,97 zł.)
 - 0,5% przychodów statutowych z działalności podstawowej z poprzedniego roku obrotowego (38 594,44 zł.)

W 2016 roku Zarząd nie zakwalifikował żadnej operacji do ujęcia, jako rozliczenia międzyokresowe czynne lub bierne. Operacje, które kwalifikowałyby się do rozliczeń międzyokresowych w 2016 r. nie odbiegały poziomem i charakterem od takich operacji w latach poprzednich.

- Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, krótkoterminowe; czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, długoterminowe; bierne rozliczenia międzyokresowe; przychody przyszłych okresów:
Nie wystąpiły.

7. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;
Nie wystąpiły.
8. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych:
Jednostka nie udzieliła gwarancji lub poręczeń w 2016 roku ani w latach wcześniejszych.
9. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.
Nie dotyczy.

OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura przychodów podstawowych:

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

Struktura przychodów statutowych wg. Funduszy (w zł)	Rok 2015	Rok 2016
Środki Serce Dziecka	7 667 348,39	9 577 489,69
Fundusz wydzielony Marcin	28 640,00	23 415,60
Fundusz wydzielony Dominika	22 900,00	20 300,00
Razem	7 718 888,39	9 621 205,29

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 2015	Rok 2016
W tym sprzedaż książek:	2 650,10	1 365,34
Kraj	2 650,10	1 365,34
Eksport	0,00	0,00
W tym sprzedaż usług:	114 443,95	31 081,09
Kraj	114 443,95	31 081,09
Eksport	0,00	0,00
Razem	117 094,05	32 446,43

W ramach działalności gospodarczej Fundacja :

- a) 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.

b) Zawarła umowy sponsoringowe oraz rozliczane w formie barterowej, które stanowią źródło finansowania działalności statutowej organizacji. W ramach usług wynikających z umów sponsoringowych, Fundacja świadczyła usługi reklamowe na rzecz sponsora, poprzez rozpowszechnianie informacji o jego produktach, usługach, zamieszczenie nazwy i logo sponsora na własnej stronie internetowej, ulotkach, plakatach, tablicach, informacyjnych, umożliwienie ustawienia materiałów informacyjnych o sponsorze na wydarzeniach organizowanych przez Fundację.

3) Struktura przychodów według źródeł finansowania:

Struktura przychodów wg. źródeł finansowania (w zł)	Rok 2015	Rok 2016
Darowizny finansowe	2 560 385,49	3 205 930,81
Wpływy z 1% podatku	5 158 502,90	6 415 274,48
Darowizny rzeczowe	0,00	0,00
Razem przychody statutowe podstawowe	7 718 888,39	9 621 205,29
Działalność gospodarcza	2 650,10	1 365,34
Sponsoring	114 443,95	31 081,09
Razem przychody z działalności gospodarczej	117 094,05	32 446,43
Przychody z działalności podstawowej razem	7 835 982,44	9 653 651,72
Pozostałe przychody operacyjne	9 437,44	7 421,81
Przychody finansowe (w tym R.K.per saldo)	120 506,92	196 386,21
Razem	7 965 926,80	9 857 459,74

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

W roku 2016 nie zaniechano żadnej działalności i Fundacja nie przewiduje zaniechania żadnej działalności w roku następnym.

3. Struktura kosztów podstawowych:

1) Informacje o kosztach według miejsc powstawania realizowanych programów:

Koszty wg obszarów działania (w zł)	Rok 2015	Rok 2016
Działalność statutowa nieodpłatna, w tym:	4 804 010,05	6 963 814,62
Statutowa Serce Dziecka	4 747 664,05	6 907 836,16
Fundusz wydzielony Marcin	31 011,00	29 297,34
Fundusz wydzielony Dominika	25 335,00	26 681,12
Koszty działalności gospodarczej w tym:	72 625,29	24 345,51
Koszt sprzedanych produktów	1 078,32	533,00
Koszty sprzedanych usług	70 946,82	23 812,51
Koszty sprzedaży	600,15	0,00
Koszty ogólnoadministracyjne, w tym:	124 111,22	146 768,86
Działalności statutowej	123 092,58	143 239,55
Działalności gospodarczej	1 018,64	3 529,31
Razem	5 000 746,56	7 134 928,99

W całości kosztów podstawowych:

- koszty statutowe stanowią 98%
- koszty działalności gospodarczej 0,34%
- a koszty ogólnoadministracyjne 2%.

2) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby:

Nie wystąpiły.

3) Dane o kosztach rodzajowych:

Koszty wg rodzaju (w zł)	Rok 2015	Rok 2016
Amortyzacja	48 458,73	90 344,87
Zużycie materiałów i energii	1 760 516,58	2 304 531,06
Usługi obce	2 494 283,64	4 091 213,93
Podatki i opłaty	1 970,00	2 999,95
Wynagrodzenia (brutto)	552 724,42	506 504,05
Ubezpieczenia społeczne	101 033,39	98 559,80
Pozostałe koszty rodzajowe	40 681,48	40 242,33
Koszty sprzedanych produktów	1 078,32	533,00
Koszty podstawowe razem	5 000 746,56	7 134 928,99
Pozostałe koszty operacyjne	9 226,70	10 931,52
Koszty finansowe	2 460,41	13,43
Razem	5 012 433,67	7 145 873,94

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

Nie wystąpiły.

4. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (w zł)	Koszty poniesione w 2015 roku	Koszty poniesione w 2016 roku	Koszty planowane na 2017 rok
Nabycie środków trwałych i środków trwałych w budowie	45 711,08	91 244,68	50 000,00
W tym na ochronę środowiska	0,00	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	28,41	8 263,63	20 000,00
Razem	45 739,49	99 508,31	70 000,00

5. Pozostałe przychody operacyjne:

Pozostałe przychody operacyjne (w zł)	Rok 2015	Rok 2016
Rozwiązanie rezerw na urlopy	8 529,82	6 695,88
Zaokrąglenia, w tym:	0,92	0,91
Działalność statutowa	0,00	0,00
Działalność gospodarcza	0,92	0,91
Inne, w tym:	906,70	725,02
Działalność statutowa	906,70	25,00
Działalność gospodarcza	0,00	0,00
Przychody ogólnoadministracyjne dział..statutowej	0,00	700,02
Razem	9 437,44	7 421,81

6. Pozostałe koszty operacyjne:

Pozostałe koszty operacyjne (w zł)	Rok 2015	Rok 2016
Rozwiązanie rezerw na urlopy	6 695,88	8 724,23
Zaokrąglenia, w tym:	1,19	1,73
Działalność statutowa	0,00	0,00
Działalność gospodarcza	1,19	1,73
Spisanie należności, w tym:	1 929,63	400,00
Działalność statutowa	353,67	400,00
Działalność gospodarcza	1 575,96	0,00
Inne, w tym:	600,00	1 805,56
Działalność statutowa	600,00	1 805,56
Działalność gospodarcza	0,00	0,00
Razem	9 226,70	10 931,52

7. Przychody finansowe:

Przychody finansowe (w zł)	Rok 2015	Rok 2016
Odsetki od środków na rachunkach, w tym:	120 506,92	186 717,47
Środków Serce Dziecka	119 926,16	185 915,10
Funduszu wydzielonego Marcin	366,88	522,98
Funduszu wydzielonego Dominika	213,88	279,39
Działalności gospodarczej	0,00	0,00
Różnice kursowe	0,00	9 668,74
Razem	120 506,92	196 386,21

8. Koszty finansowe:

Koszty finansowe (w zł)	Rok 2015	Rok 2016
Różnice kursowe	2 348,03	0,00
Inne, w tym:	112,38	13,43
Działania Serce Dziecka	0,00	0,00
Działalność gospodarcza	0,00	0,00
Koszty ogólnoadministracyjne	112,38	13,43
Razem	2 460,41	13,43

Różnice kursowe w RZiS, zgodnie z Ustawą o rachunkowości, są prezentowane per saldo (ujemne – dodatnie). Ujemne różnice kursowe wynoszą 14 362,47zł, a dodatnie różnice kursowe wynoszą 24031,21zł

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Nie dotyczy.

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

Nie wystąpiły.

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

Nie wystąpiły.

11. 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 przeznaczony na cele statutowe jest wolny od podatku dochodowego od osób prawnych.

Wyszczególnienie	Rok 2016
Przychody księgowe	9 874 873,30
Koszty księgowe	7 163 287,50
Wynik finansowy brutto	2 711 585,80
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych (-), w tym:	69 232,67
Odsetki od lokat za 2016 zapadłe w 2017	55 665,91
Różnice kursowe z wyceny bilansowej r-ek Euro - dodatnie zaksięgowanie	287,09
Różnice kursowe z wyceny bilansowej kontrahenci - dodatnie zaksięgowanie	6 583,79
Rezerwy na urlopy-wynagrodzenia za rok 2015 -wyksięgowanie	5 545,70
Rezerwy na urlopy-ZUS za rok 2015 -wyksięgowanie	1 150,18
Różnice kursowe z wyceny bilansowej ujemne za rok 2015 -wyksięgowanie	0,00
Przychody podatkowe nie zaliczane do księgowych (+), w tym:	47 852,73
Odsetki od lokat z 2015 roku, zapadłe w 2016 - wyksięgowanie	47 852,73
Razem przychody podatkowe	9 853 493,36
Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (-), w tym :	2 677,43
Zużycie materiałów i energii	2 043,40
Usługi obce	0,00
Podatki i opłaty	50,00
Podróże służbowe	4,60
Pozostałe koszty	176,00
Pozostałe koszty operacyjne	400,00
Koszty finansowe	3,43
Koszty księgowe nie zaliczane do podatkowych (-) w tym :	9 948,03
Niezapłacone wynagrodzenia za rok 2016	0,00
Niezapłacone składki ZUS od umów cywilno-prawnych za rok 2016	0,00
Różnice kursowe z wyceny bilansowej r-ek Euro - ujemne	0,00
Różnice kursowe z wyceny bilansowej kontrahenci - ujemne	243,46
Rezerwy na urlopy - wynagrodzenia	7 233,43
Rezerwy na urlopy - ZUS	1 490,80
Różnice kursowe z wyceny bilansowej dodatnie za rok 2015 -wyksięgowanie	980,34
Koszty podatkowe nie zaliczone do księgowych (+) w tym:	0,00
Wynagrodzenia dot. roku poprzedniego wypłacone w danym roku	0,00
Składki ZUS od wynagrodzeń dot. roku poprzedniego zapłacone w danym roku	0,00
Razem koszty podatkowe	7 150 662,04
Dochód podatkowy	2 702 831,32
Dochód zwolniony z podatku dochodowego (-)	2 700 153,89
Dochód podlegający opodatkowaniu	2 677,43
Podatek dochodowy za rok (19%)	509,00

W ciągu 2016 roku Fundacja wydatkowała dochód na cele nieobjęte zwolnieniem w podatku dochodowym od osób prawnych na łączną kwotę 2 677,43 zł. Stanowią one różnicę w podstawie opodatkowania od wyniku brutto. Podatek CIT za 2016 wyniósł 509 zł.

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

Dane finansowe (w zł)	Rok 2015	Rok 2016
Przychody ogółem	7 965 926,80	9 857 459,74
W tym działalność statutowa	7 848 831,83	9 825 012,40
W tym działalność gospodarcza	117 094,97	32 447,34
Koszty ogółem	5 012 433,67	7 145 873,94
W tym działalność statutowa	4 937 212,59	7 117 997,39
W tym działalność gospodarcza	75 221,08	27 876,55
Zysk (strata) brutto	2 953 493,13	2 711 585,80
W tym działalność statutowa	2 911 619,24	2 707 015,01
W tym działalność gospodarcza	41 873,89	4 570,79
Podatek dochodowy	386,00	509,00
W tym działalność statutowa	386,00	509,00
W tym działalność gospodarcza	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	2 953 107,13	2 711 076,80
W tym działalność statutowa	2 911 233,24	2 706 506,01
W tym działalność gospodarcza	41 873,89	4 570,79
Aktywa trwałe	11 259,32	20 422,76
Aktywa obrotowe	8 937 934,92	12 038 110,31
Kapitał własny	8 746 405,39	11 457 482,19
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	202 788,85	601 050,88
Suma Bilansowa	8 949 194,24	12 058 533,07

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 wystąpiły.

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 złote według kursu NBP z dnia: 2016-12-31 r.,

Tabela nr: 252/A/NBP/2016, kurs: 4,24240 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 2015 roku	Średnio etatów w 2016 roku
Samodzielnych stanowiskach realizujących działania statutowe	5,74	4,87
Pracowniczych stanowiskach biurowych	0,58	0,32
Do prac księgowych	1,18	0,98
Do opieki nad podopiecznymi Fundacji	1,00	1,00
Ogółem zatrudnieni	8,50	7,17

Zatrudnienie (umowy cywilno-prawne*) na stanowiskach	Średnio etatów w 2015 roku	Średnio etatów w 2016 roku
Samodzielnych stanowiskach realizujących działania statutowe	1,23	1,52
Pracowniczych stanowiskach biurowych	0,07	0,07
Do prac księgowych	0,00	0,00
Do opieki nad podopiecznymi Fundacji	0,00	0,00
Ogółem zatrudnieni	1,30	1,59

* jedna umowa była o dzieło, pozostałe umowy były umowami zlecenia

- 2) Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne członkom zarządu lub organów nadzorczych Fundacji:
 Łączne wynagrodzenia brutto wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających za pracę na stanowisku Dyrektorów Zarządzających wynosi 166 512,00 zł. Jest to wynagrodzenie za pracę dla osób, które równocześnie działają wolontarystycznie w organach - Zarządzie i Radzie Fundacji.
 Wszyscy członkowie organów Fundacji (Zarządu, Rady i Komisji Rewizyjnej) nie pobierają wynagrodzenia za pracę w tych organach.

- 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:
 - a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - b) inne usługi poświadczające,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,
 - d) pozostałe usługi
 Nie wystąpiły.

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:
 - a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - b) 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
 - c) 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 powiązаныmi:
Nie dotyczy.
13. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:
Nie dotyczy.

Warszawa, dnia 31.03.2017 roku

Opracowała: Beata Kulesza

Zarząd:

Beata Kulesza, Prezes Zarządu Zarządzający

Katarzyna Parafianowicz, Prezes Zarządu

Dorota Pachniewska, Członek Zarządu

Anna Tarkowska, Członek Zarządu

BILANS
 na dzień: 2016-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na	
		2015-12-31	2016-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	11 259,32	20 422,76
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	6 664,32	15 827,76
1.	Środki trwałe	6 664,32	15 827,76
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	6 499,32	15 827,76
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	165,00	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	4 595,00	4 595,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	4 595,00	4 595,00
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
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	8 937 934,92	12 038 110,31
I.	Zapasy	26 132,49	218 125,47
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	26 132,49	19 725,95
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	198 399,52
II.	Należności krótkoterminowe	60 640,62	28 073,40
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	60 640,62	28 073,40
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	854,40	550,80
	- do 12 miesięcy	854,40	550,80
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i zdrow. oraz inn. świadczeń	589,02	0,00
c)	inne	59 197,20	27 522,60
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	8 851 161,81	11 791 911,44
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 851 161,81	11 791 911,44
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 851 161,81	11 791 911,44
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 851 161,81	11 791 911,44
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	8 949 194,24	12 058 533,07

PASywa			
A.	Kapitał (fundusz) własny	8 746 405,39	11 457 482,19
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy, w tym:	5 793 298,26	8 746 405,39
	Fundusz założycielski	33 228,73	33 228,73
	Fundusz Serce Dziecka	5 707 912,89	8 665 245,26
	Fundusz Marcin	32 121,33	30 117,21
	Fundusz Dominika	20 035,31	17 814,19
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto, w tym:	2 953 107,13	2 711 076,80
	z działalności statutowej	2 911 233,24	2 706 506,01
	z działalności gospodarczej	41 873,89	4 570,79
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	202 788,85	601 050,88
I.	Rezerwy na zobowiązania	6 695,88	8 724,23
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 695,88	8 724,23
	- krótkoterminowa	6 695,88	8 724,23
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
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)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	196 092,97	592 326,65
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	196 092,97	592 326,65
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:	33 959,71	23 941,27
	- do 12 miesięcy	33 959,71	23 941,27
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	21 623,48	22 273,91
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	140 509,78	546 111,47
4.	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)	8 949 194,24	12 058 533,07

Opracowała: Beata Kulesza

Zarząd Fundacji Serce Dziecka:

Warszawa, dn. 2017-03-31

Beata Kulesza, Prezes Zarządu Zarządzający

Katarzyna Parafianowicz, Prezes Zarządu

Dorota Pachniewska, Członek Zarządu

Anna Tarkowska, Członek Zarządu

Imię, nazwisko i podpis wszystkich członków Zarządu (zgodnie z art.52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 wariant kalkulacyjny
 za okres od 01-01-2016 do 31-12-2016

Pozycja	Wyszczególnienie	Dane za rok:	
		2 015,00	2 016,00
1	2	3	4
A.1.	Przychody z działalności statutowej	7 718 888,39	9 621 205,29
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	7 718 888,39	9 621 205,29
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
B.1.	Koszty realizacji działań statutowych	4 804 010,05	6 963 814,62
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	4 804 010,05	6 963 814,62
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
C.1.	Wynik finansowy działalności statutowej (A.1. - B.1.)	2 914 878,34	2 657 390,67
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	2 914 878,34	2 657 390,67
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
A.2.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów, (w tym od jednostek powiązanych) - działalność gospodarcza	117 094,05	32 446,43
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 650,10	1 365,34
II.	Przychody netto ze sprzedaży usług	114 443,95	31 081,09
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.2.	Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów, (w tym jednostkom powiązanych) - działalność gospodarcza	72 025,14	24 345,51
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 078,32	533,00
II.	Koszt wytworzenia sprzedanych usług	70 946,82	23 812,51
III.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.2.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A.2. - B.2.)	45 068,91	8 100,92
D.	Koszty sprzedaży (działalność gospodarcza)	600,15	0,00
E.	Koszty ogólnozakładowe (ogólnoadministracyjne)	124 111,22	146 768,86
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	123 092,58	143 239,55
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	1 018,64	3 529,31
F.	Zysk (strata) ze działalności (C-D-E)	2 835 235,88	2 518 722,73
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	2 791 785,76	2 514 151,12
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	43 450,12	4 571,61
G.	Pozostałe przychody operacyjne	9 437,44	7 421,81
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	9 436,52	7 420,90
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,92	0,91
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,00	0,00
VI.	Inne pozostałe przychody operacyjne	9 437,44	7 421,81
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	9 436,52	7 420,90
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,92	0,91
H.	Pozostałe koszty operacyjne	9 226,70	10 931,52
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	7 649,55	10 929,79
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	1 577,15	1,73
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	0,00	0,00
III.	Inne pozostałe koszty operacyjne	7 649,55	10 929,79
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	7 649,55	10 929,79
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	0,00	0,00
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	1 577,15	1,73

I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	2 835 446,62	2 515 213,02
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>2 793 572,73</i>	<i>2 510 642,23</i>
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	<i>41 873,89</i>	<i>4 570,79</i>
J.	Przychody finansowe	120 506,92	196 386,21
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>120 506,92</i>	<i>196 386,21</i>
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym od jednostek powiązanych	120 506,92	186 717,47
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>120 506,92</i>	<i>186 717,47</i>
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
III.	Zysk ze zbycia aktywów finansowych, w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	9 668,74
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>0,00</i>	<i>9 668,74</i>
K.	Koszty finansowe	2 460,41	13,43
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>2 460,41</i>	<i>13,43</i>
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
I.	Odsetki, w tym od jednostek powiązanych	112,38	13,43
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>112,38</i>	<i>13,43</i>
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	2 348,03	0,00
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>2 348,03</i>	<i>0,00</i>
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
L.	Zysk (strata) brutto (L+/-M)	2 953 493,13	2 711 585,80
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>2 911 619,24</i>	<i>2 707 015,01</i>
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	<i>41 873,89</i>	<i>4 570,79</i>
M.	Podatek dochodowy	386,00	509,00
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>386,00</i>	<i>509,00</i>
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	2 953 107,13	2 711 076,80
	<i>w tym działalności statutowej nieodpłatnej:</i>	<i>2 911 233,24</i>	<i>2 706 506,01</i>
	<i>w tym działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>w tym działalności gospodarczej:</i>	<i>41 873,89</i>	<i>4 570,79</i>

Opracowała: Beata Kulesza

Zarząd Fundacji Serce Dziecka:

Warszawa dnia:

31-03-2017

Beata Kulesza, Prezes Zarządu Zarządzający

Katarzyna Parafianowicz, Prezes Zarządu

Dorota Pachniewska, Członek Zarządu

Anna Tarkowska, Członek Zarządu

Imię, nazwisko i podpis wszystkich członków Zarządu (zgodnie z art.52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)