

Sprawozdanie finansowe Fundacji Serce Dziecka

za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 r.

Na sprawozdanie finansowe Fundacji Serce Dziecka składają się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
2. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
3. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 28 063 801,71 zł
4. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 r., wykazujący zysk netto w kwocie 5 732 204,50 zł, (w tym dodatni wynik na działalności statutowej w kwocie 5 732 178,62 zł, i ujemny wynik na działalności gospodarczej w kwocie 25,88 zł).

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Fundacji Serce Dziecka im. Diny Radziwiłłowej,
za rok 2020**

I. Nazwa, siedziba i adres organizacji oraz podstawa prawna działalności:

1. Fundacja Serce Dziecka im. Diny Radziwiłłowej, ul. Dereniowa 2 lok.6, 02-776 Warszawa.
2. Wpis do Rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej oraz Rejestru Przedsiębiorców numer KRS0000266644 w Sądzie Rejonowym dla miasta Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dla miasta Warszawy z dnia 27.10.2006 r.

II. Czas trwania działalności organizacji, jeżeli jest ograniczony:

1. Czas trwania jednostki nie jest ograniczony.

III. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

1. Sprawozdanie za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020, oraz dane porównywalne za poprzedni rok od 01.01.2019 do 31.12.2019.

IV. Kontynuacja działalności organizacji:

1. Działalność będzie kontynuowana – Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, w tym gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.
2. Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności.

V. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

1. Fundacja stosuje nadrzędne zasady rachunkowości:
zasadę istotności, zasadę kontynuacji działania, zasadę memoriału i współmierności, zasadę wiarygodności, zasadę ostrożności, zasadę ciągłości i zasadę dokumentacji zapisów księgowych oraz zasadę prymatu treści nad formą.
2. Fundacja prowadzi księgi rachunkowe samodzielnie w systemie informatycznym Symfonia FK,
3. Aktywa i pasywa wycenia się przy zastosowaniu zasady ciągłości w sposób określony w Ustawie o rachunkowości z tym, że:
 - 1) Wartości niematerialne i prawne (WNiP):
 - Ujmowane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
 - Umarzane są metodą liniową, WNiP o wartości do 10 000 zł jednorazowo.
 - 2) Środki trwałe:
 - Ujmowane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
 - Umarzane są metodą liniową, środki trwałe o wartości do 10 000 zł jednorazowo.
 - 3) 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 FIFO.
 - 4) Należności i roszczenia:
Wykazuje się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

- 5) Aktywa pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:
Wyrażone w walucie polskiej wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej, wyrażone w walucie obcej są przeliczane na dzień bilansowy według kursu średniego NBP.
- 6) Wycena transakcji w walutach obcych:
Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio:
- po kursie faktycznie zastosowanym w dniu ich przeprowadzenia - w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
 - po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień ich przeprowadzenia – w przypadku pozostałych operacji.
- Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:
- składniki aktywów i pasywów -po kursie średnim NBP na dzień bilansowy,
- Różnice kursowe powstałe na dzień wyceny aktywów oraz pasywów 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.
- 7) Rozliczenia międzyokresowe kosztów - koszty opłacone z góry lub koszty do rozłożenia w czasie, o ile Zarząd nie zakwalifikuje ich do takich rozliczeń, będą zaliczane do kosztów w momencie ich poniesienia i nie będą kwalifikowane, jako międzyokresowe rozliczenia kosztów, jeżeli:
- zamykają się w ciągu jednego roku obrotowego,
 - dla kosztów obejmujących więcej niż jeden rok obrotowy, to jeżeli ich wartość nie przekracza kwoty:
 - 20 tys. zł dla pojedynczej operacji - a łącznie dla danego roku obrotowego, dla operacji jednego typu, kwoty niższej z 2 wartości:
 - 1 % sumy bilansowej z poprzedniego roku obrotowego, która wynosi 226 461,77 zł.
 - 1 % przychodów z działalności statutowej z poprzedniego roku obrotowego, która wynosi 133 421,34 zł.
- 8) 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.
- 9) Decyzje o utworzeniu rezerw na przyszłe zobowiązania podejmować będzie Zarząd Fundacji, kierując się nadrzędnymi zasadami rachunkowości.
- 10) Kapitały własne wycenia się według wartości nominalnej, kapitał założycielski zgodnie z aktem notarialnym.
4. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), a zmiany w stosowanych zasadach rachunkowości są wprowadzane od początku roku obrotowego i w przypadku istotnego wpływu na prezentowane dane w sprawozdaniu finansowym są opisywane w Informacji Dodatkowej z podaniem kwot zapewniających porównywalność danych do roku poprzedniego.

5. Ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
6. Sprawozdanie finansowe sporządza się zgodnie z ustawą o rachunkowości według wzoru Zał.nr 6 do Ustawy.
7. Obowiązujące przepisy ustawy o rachunkowości pozwalają:
 - nie załączać zestawienia zmian w kapitale własnym,
 - nie załączać rachunku przepływów pieniężnych.
 - pominąć pozycje, które w roku obrotowym nie wystąpiły.

Inne informacje o prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym:

1. Organizacyjnie działalność Fundacji jest prowadzona jako:
 - Podstawowa działalność Fundacji określana jako Serce Dziecka, w ramach którego wyodrębniono działalność podstawową Serce Dziecka, Zbiórki Celowe na podopiecznych, Zbiórki Celowe FSD na ośrodki medyczne i inne określone cele oraz działalność gospodarczą,
 - Działalność uzupełniająca, którą stanowią Fundusze wydzielone, na dzień sporządzania sprawozdania: Fundusz Marcin i Fundusz Dominika.
2. W ciągu roku nie wystąpiły zmiany metod księgowości i wyceny oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, o istotnym wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Fundacji oraz sprawozdanie finansowe.
W sprawozdaniu finansowym w RZIS koszty ogólnego zarządu, operacyjne i finansowe działalności gospodarczej zostały umieszczone w kosztach działalności gospodarczej, wcześniej odpowiednio w kosztach ogólnego zarządu, operacyjnych i finansowych.
3. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia nieuwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.
4. Nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
5. Brak jest innych, dodatkowych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Fundacji.

Warszawa, dnia 30.03.2021 roku

Zarząd:

Beata Kulesza, Prezes Zarządu Zarządzający

Katarzyna Parafianowicz, Prezes Zarządu

Dorota Pachniewska, Członek Zarządu

Anna Tarkowska, Członek Zarządu

**Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego
Fundacji Serce Dziecka im. Diny Radziwiłłowej
za 2020 rok**

I. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo:

1. Zobowiązania z tytułu dłużnych instrumentów finansowych:
Nie wystąpiły w 2020 r. ani w latach poprzednich.
2. 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 w 2020 r. ani w latach poprzednich.
3. Zobowiązania z tytułu gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie:
Nie wystąpiły w 2020 r. ani w latach poprzednich.
4. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:
Nie wystąpiły w 2020 r. ani w latach poprzednich.
5. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:
Nie wystąpiły w 2020 r. ani w latach poprzednich.
6. Rezerwy na zobowiązania i zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.
7. Zobowiązania krótkoterminowe o łącznej wartości 34 195,75 zł :
 - Wobec dostawców: 21 361,20 zł.
 - Wobec Podopiecznych z tytułu rozliczeń kosztów statutowych: 12 791,55 zł.
 - Z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń: 43 zł.
8. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe, krótko i długoterminowe:
 - Zgodnie z zasadami Rachunkowości opisanymi we Wprowadzeniu do sprawozdania finansowego Fundacji, są zaliczane do kosztów w momencie ich poniesienia i nie są kwalifikowane jako międzyokresowe rozliczenia kosztów czynne lub bierne.
 - W 2020 roku Zarząd nie zakwalifikował żadnej operacji do ujęcia jako rozliczenia międzyokresowe czynne lub bierne.
 - Operacje, które kwalifikowałyby się do rozliczeń międzyokresowych w 2020r nie odbywały się w takim samym poziomie i charakterem od takich operacji w latach poprzednich.

II. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii :

1. Kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących:
Nie wystąpiły.
2. Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów administrujących, zarządzających i nadzorujących tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju:
Nie wystąpiły.

III. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

1. Na rzeczowy majątek trwały w kwocie 1 652 862,15zł (netto 1 201 886,68 zł) składają się:
 - Lokal na działalność statutową: 1 249 765,26 zł, umorzenie: 49 990,62 zł (netto: 1 199 774,64 zł).
 - Sprzęt medyczny i rehabilitacyjny: 291 953,84 zł, umorzony w całości.
 - Środki trwałe – urządzenia i maszyny: 97 859,05 zł, umorzenie: 95 747,01 zł (netto: 2 112,04 zł).
 - Pozostałe środki trwałe: 13 284 zł, umorzone w całości.
 - Środki transportu i Środki trwałe w budowie nie występują.
2. Na wartości niematerialne i prawne (WNIp)w kwocie 88 100,02 zł (netto 50 542,96 zł)składają się:
 - Koszty prac rozwojowych - aplikacja dla Podopiecznych Fundacji, o wartości 65 651,50 zł, umorzenie 15 108,54.
 - Oprogramowanie i inne WNIp o wartości 22 448,52 zł, umorzone w całości.
 - Koszty organizacji, Wartość firmy, Zaliczki na WNIp nie występują.
3. Należności długoterminowe – nie występują.
4. Inwestycje długoterminowe:
 - Obligacje Skarbu Państwa: 5 000 000,00 zł.
 - Odsetki niezapadłe od obligacji: 133 100,00 zł.
5. Zapasy Fundacji: 846 252,46 zł składają się z:
 - Zapasy - działalność statutowa: 7 662,59 zł.
 - Zapasy - działalność gospodarcza: 863,76 zł.
 - Zaliczki na usługi medyczne zagraniczne: 837 726,11 zł.
6. Należności krótkoterminowe: nie występują.
7. Środki pieniężne: 20 832 019,61 zł:
 - Na rachunkach bankowych w pln: 5 911 404,17 zł w tym 5 000 042,46 zł. na rachunku oprocentowanym.
 - Na rachunkach walutowych: 48 054,15 zł.
 - Lokaty bankowe: 14 871 623,08 zł.
 - Odsetki niezapadłe: 938,21 zł.

Wysoka kwota środków na rachunkach jest związana z:

- cyklem rozliczenia 1% podatku – informacja o celach szczegółowych środków z 1% podatku z Urzędów Skarbowych wpływa pod koniec września i dopiero wtedy można je rozpisać i rozpocząć ich wydatkowanie, co w praktyce oznacza, że środki , które wpłynęły w danym roku są z reguły wydatkowane w roku kolejnym.
 - Wielu podopiecznych zbiera środki na długoterminowe leczenie i rehabilitacje i środki są wydatkowane w miarę potrzeb.
8. Długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - nie wystąpiły.

IV. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych:

1. Przychody z działalności statutowej w łącznej kwocie 13 959 687,16 zł pochodzą wyłącznie z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego w tym:
 - Pochodzące z 1% podatku w kwocie 9 402 508,50 zł.
 - Pochodzące z darowizn w kwocie 4 557 178,66 zł.
 - Z innych źródeł – nie występują.
 - Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego i Przychody z pozostałej działalności statutowej nie wystąpiły.

2. Fundacja nie prowadzi działalności statutowej odpłatnej.
3. Przychody z działalności gospodarczej w kwocie 960,00 zł pochodzą:
 - 1) Ze sprzedaży książki „Dziecko z wadą serca”.
 - 2) Przychody operacyjne i finansowe działalności gospodarczej nie wystąpiły.
4. Pozostałe przychody operacyjne w kwocie 58 894,34 zł pochodzą ze zwolnienia składek ZUS - tarcza COVID.
5. Przychody finansowe w łącznej kwocie 237 178,09 zł składają się :
 - Odsetki otrzymane od lokat w kwocie 141 460,43 zł.
 - Odsetki niezapadłe w kwocie 83 287,47 zł.
 - Różnice kursowe w kwocie 12 430,19 zł.

V. **Informacje o strukturze poniesionych kosztów:**

1. Koszty działalności statutowej w łącznej kwocie 8 278 434,45 zł pochodzą wyłącznie z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego w tym:

Podział kosztów działalności statutowej wg rodzaju:

- Amortyzacja	72 629,59
- Materiały i energia	3 168 283,73
- Usługi obce	4 284 493,88
- Wynagrodzenia	617 830,40
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników i wolontariuszy	106 091,45
- Podróże służbowe	1 485,40
- Pozostałe koszty	27 620,00

Podział kosztów wg obszarów działalności statutowej:

- Koszty pomocy wypłaconych bezpośrednio podopiecznym w kwocie 4 847 639,62 zł.
- Koszty sprzętu medycznego i rehabilitacyjnego oraz odczynników dla podopiecznych w kwocie 1 198 712,24 zł.
- Koszty działań informacyjnych, edukacyjnych i innych na rzecz podopiecznych w kwocie 1 679 549,6 zł.
- Koszty działań na rzecz ośrodków zdrowia oraz innych organizacji w kwocie 497 402,53 zł.
- Koszty pozostałych działań statutowych w kwocie 55 130,46 zł.

Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego i Koszty pozostałej działalności statutowej nie wystąpiły.

2. Koszty działalności gospodarczej w kwocie 934,12 zł dotyczą:
 - 1) Sprzedaży książki „Dziecko z wadą Serca -poradnik dla rodziców” w kwocie 484,12 zł
 - 2) Kosztów ogólnego zarządu w kwocie 450 zł.
 - 3) Koszty operacyjne i finansowe działalności gospodarczej nie wystąpiły.
3. Koszty ogólnego zarządu działalności statutowej w kwocie 243 132,79 zł to koszty, które są niezbędne do realizacji działań statutowych, takie jak:
 - Koszty wynajmu, wyposażenia i utrzymania biura.
 - Koszty usług księgowych, bankowych, prawnych i doradczych.
 - Wynagrodzenia za pracę nie związaną bezpośrednio z realizacją działań statutowych.
 - Inne przypisane bezpośrednio do ogólnego zarządu.
4. Pozostałe koszty operacyjne działalności statutowej nie wystąpiły
5. Koszty finansowe wyniosły w 2020 r. 1 671,73 zł.
6. Podatek dochodowy za 2020 r. wyniósł 342 zł
7. W całości kosztów Fundacji:
 - Koszty działań statutowych stanowią 97,12%.

- Koszty ogólnego zarządu 2,85%.
- Koszty działalności gospodarczej 0,01%.
- Koszty pozostałe: (operacyjne, finansowe, podatek dochodowy) 0,02%.

VI. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

1. Kapitał (fundusz) własny

- 1) Na dzień 01.01.2020r. bilans otwarcia kapitałów w kwocie 22 297 401,46 zł składał się z:
 - Funduszu założycielskiego w wysokości 8 000 zł.
 - Dodatniego wyniku Fundacji za lata 2006 – 2019.
 - 2) Zysk netto za rok 2019 w kwocie 5 495 836,49 zł został rozdysponowany w 2020 roku na:
 - Zwiększenie Funduszu Serce Dziecka w kwocie 1 833 537,01 zł.
 - Zwiększenie Funduszu Zbiórek celowych FSD w kwocie 30 785,80 zł.
 - Zwiększenie Funduszu Zbiórek celowych na Podopiecznych w kwocie 3 654 492,24 zł.
 - Zmniejszenie Funduszu Marcin w kwocie 7 537,40 zł.
 - Zmniejszenie Funduszu Dominika w kwocie 15 441,16zł.
 - 3) Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy – Zysk netto za rok 2020 w kwocie 5 732 204,50 zł zostanie przeznaczony na:
 - Zwiększenie Funduszu Serce Dziecka w kwocie 104 946,41 zł.
 - Zwiększenie Funduszu Zbiórek celowych FSD w kwocie 1 686 020,74 zł.
 - Zwiększenie Funduszu Zbiórek celowych na Podopiecznych w kwocie 3 962 907,81 zł.
 - Zmniejszenie Funduszu Marcin w kwocie 620,30 zł.
 - Zmniejszenie Funduszu Dominika w kwocie -21 050,16 zł.
 - 4) Na dzień 31.12.2020 r Fundusze (kapitały) wraz z wynikiem za 2020 r. wynosiły 28 029 605,96 zł na który składały się:
 - Fundusz Statutowy ogólny w kwocie 15 000,- zł
 - Fundusz Serce Dziecka w kwocie 8 301 494,16 zł.
 - Fundusz Zbiórek celowych FSD w kwocie 1 969 584,09 zł.
 - Fundusz Zbiórek celowych na Podopiecznych w kwocie 17 768 229,79 zł.
 - Fundusz Marcin w kwocie minus 239,66 zł.
 - Fundusz Dominika w kwocie minus 24 462,42 zł.

Zarząd dokonał w ciągu roku przesunięcia środków z Funduszu Statutowego ogólnego na Fundusz Dominika oraz realokacji pomiędzy Funduszami środków z 1% podatku i darowizn.
2. - Fundusze powierzone Marcin i Dominika wykazujące ujemne kapitały do czasu rozliczenia pokryte są z środków Funduszu Serce Dziecka.
 3. Pozostałe fundusze (kapitały) i nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych – nie występuje
 4. Na Fundusze Fundacji wraz z wynikiem za 2020r w łącznej kwocie 28 029 605,96 zł składają się środki pochodzące:
 - z 1% podatku w kwocie 14 140 064,40 zł
 - i z darowizn i innych źródeł w kwocie 13 889 541,56 zł.

VII. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych:

1. Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego od 2007 roku.
2. Rozliczenie środków pochodzących z 1% podatku:

- 1) Kwota niewykorzystanych środków z tytułu 1% podatku z lat poprzednich na 01.01.2020r. wyniosła 10 762 301,11 zł.
 - 2) Przychody z tytułu 1% podatku w 2020r. wyniosły 9 402 508,50 zł.
 - 3) Koszty rozliczone z środków z 1% podatku w 2020 r. wyniosły 6 024 745,21 zł.
Koszty związane z pozyskiwaniem 1% podatku nie są ponoszone z środków 1% podatku.
 - 4) Kwota niewykorzystanych środków z tytułu 1% podatku na 31.12.2020r. wyniosła 14 140 064,40 zł.
Wysoka kwota niewykorzystanych środków jest związana z cyklem rozliczenia 1% podatku – informacja o celach szczegółowych środków z 1% podatku z Urzędów Skarbowych wpływa pod koniec września i dopiero wtedy można je rozpisać na cele szczegółowe, co w praktyce oznacza, że środki, które wpłynęły w danym roku są z reguły wydatkowane w roku kolejnym.
3. Łączna kwota wydatków rozliczonych z 1% podatku w 2020 roku wyniosła 6 024 745,21 zł i została przeznaczona na cele:
- Koszty pomocy wypłaconych bezpośrednio podopiecznym w kwocie 4 452 110,68 zł.
 - Koszty sprzętu medycznego i rehabilitacyjnego oraz odczynników dla podopiecznych w kwocie 1 177 731,42 zł.
 - Koszty działań informacyjnych, edukacyjnych i innych na rzecz podopiecznych w kwocie - 226 430,70 zł.
 - Koszty działań na rzecz ośrodków zdrowia oraz innych organizacji: 168 472,41 zł.
4. W 2020 r. na wskazane przez podatników cele najwyższe kwoty z 1% podatku wpłynęły na leczenie i rehabilitację podopiecznych. Najwyższe kwoty przekazane na jednego podopiecznego wynosiły:
- ZC_8585 w kwocie 135 990,68 zł;
 - ZC_8617 w kwocie 67 777,4 zł;
 - ZC_8607 w kwocie 65 493,1 zł;
 - ZC_8600 w kwocie 63 386,21 zł;
 - ZC_8003 w kwocie 57 585,5 zł;
5. W 2020 r. Fundacja na konkretne cele wskazane przez podatników 1 % podatku, najwyższe kwoty przeznaczyła na leczenie, w tym zagraniczne i rehabilitację podopiecznych:
- ZC_6815 w kwocie 189 615,98 zł;
 - ZC_8499 w kwocie 172 525 zł;
 - ZC_8246 w kwocie 166 533,21 zł;
 - ZC_6581 w kwocie 146 179,42 zł;
 - ZC_8302 w kwocie 127 969,74 zł;

VIII. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce:

1. Brak jest innych, dodatkowych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Fundacji.

Warszawa, dnia 30.03.2021 roku

Opracowała: Beata Kulesza, Ilona Kulik

Zarząd:

Beata Kulesza, Prezes Zarządu Zarządzający

Katarzyna Parafianowicz, Prezes Zarządu

Dorota Pachniewska, Członek Zarządu

Anna Tarkowska, Członek Zarządu

BILANS
 na dzień 31-12-2020

AKTYWA					Rok bieżący	Rok ubiegły
Poz.			Nazwa pozycji		Na koniec 2020-12	Na koniec 2019
A			Aktywa trwałe		6 385 529,64	6 300 748,75
I			Wartości niematerialne i prawne		50 542,96	25 000,00
	1		Oprogramowanie i inne wartości niematerialne i prawne		50 542,96	25 000,00
		a)	WNiP wartość		88 100,02	51 264,53
		b)	Umorzenie		-37 557,06	-26 264,53
II			Rzeczowe aktywa trwałe		1 201 886,68	1 228 831,75
	1		Środki trwałe - budynki, lokale		1 199 774,64	1 224 769,95
		a)	Budynki, lokale wartość		1 249 765,26	1 249 765,26
		b)	Umorzenie		-49 990,62	-24 995,31
	2		Środki trwałe - urządzenia techniczne i maszyny FSD		2 112,04	4 061,80
		a)	Urządzenia techniczne i maszyny FSD - wartość		97 859,05	104 070,73
		b)	Umorzenie		-95 747,01	-100 008,93
	3		Środki trwałe - sprzęt do użyczenia dla podopiecznych		0,00	0,00
		a)	Sprzęt do użyczenia dla podopiecznych - wartość		291 953,84	288 853,60
		b)	Umorzenie		-291 953,84	-288 853,60
	4		Pozostałe środki trwałe- sprzęt drobny FSD		0,00	0,00
		a)	Sprzęt drobny FSD - wartość		13 284,00	28 451,33
		b)	Umorzenie		-13 284,00	-28 451,33
	5		Pozostałe środki trwałe- sprzęt drobny do użyczenia dla podopiecznych		0,00	0,00
		a)	Sprzęt drobny do użyczenia dla podopiecznych - wartość		0,00	185,00
		b)	Umorzenie		0,00	-185,00
III			Należności długoterminowe		0,00	4 417,00
	1		Należności długoterminowe - kaucja za lokal biurowy		0,00	4 417,00
IV			Inwestycje długoterminowe		5 133 100,00	5 042 500,00
	1		Obligacje		5 000 000,00	5 000 000,00
	2		Odsetki niezapadłe od obligacji		133 100,00	42 500,00
V			Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B			Aktywa obrotowe		21 678 272,07	16 345 428,52
I			Zapasy		846 252,46	867 082,49
	1		Zapasy - działalność statutowa		7 662,59	8 405,63
	2		Zapasy - działalność gospodarcza		863,76	1 347,88
	3		Zaliczki - usługi medyczne zagraniczne		837 726,11	857 328,98
	4		Inne		0,00	0,00
II			Należności krótkoterminowe		0,00	487,00
	1		Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	300,00
	2		Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych		0,00	0,00
	3		Należności z tytułu zaliczek wypłaconych pracownikom i wolontariuszom		0,00	187,00
	4		Należności - rozrachunki z tytułu pomocy i zbiórek		0,00	0,00
	5		Należności pozostałe		0,00	0,00
	6		Należności do wyjaśnienia		0,00	0,00
III			Inwestycje krótkoterminowe		20 832 019,61	15 477 859,03
	1		Środki pieniężne na rachunkach bankowych w pln		5 911 404,17	5 407 981,86
	2		Środki pieniężne na rachunkach bankowych w walutach		48 054,15	766,03
	3		Lokaty bankowe		14 871 623,08	10 060 860,40
	4		Odsetki niezapadłe od lokat		938,21	8 250,74
	5		Inne		0,00	0,00
IV			Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
					28 063 801,71	22 646 177,27

Poz.			Nazwa pozycji		Rok bieżący	Rok ubiegły
					Na koniec 2020-12	Na koniec 2019
A			Kapitał (fundusz) własny		28 029 605,96	22 297 401,46
I			Fundusz (kapitał) Statutowy		22 297 401,46	16 801 564,97
	1		Fundusz Statutowy ogólny		15 000,00	33 228,73
		a)	z darowizn		15 000,00	33 228,73
	2		Fundusz Serce Dziecka		22 285 433,08	16 766 618,03
		a)	z 1% podatku		10 762 301,11	7 674 869,94
		b)	z darowizn i innych źródeł		11 523 131,97	9 091 748,09
	3		Fundusz Marcin		380,64	7 918,04
		a)	z darowizn		380,64	7 918,04
	4		Fundusz Dominika		-3 412,26	-6 199,83
		a)	z darowizn		-3 412,26	-6 199,83

II			Pozostałe fundusze (kapitały)	0,00	0,00
III			Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV			Zysk (strata) netto	5 732 204,50	5 495 836,49
B			Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34 195,75	348 775,81
I			Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1		Rezerwa z tytułu niewykorzystanych urlopów	0,00	0,00
	2		Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II			Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III			Zobowiązania krótkoterminowe	34 195,75	348 775,81
	1		Zobowiązania wobec dostawców z tytułu dostaw i usług	21 361,20	37 609,10
	2		Zobowiązania wobec podopiecznych z tytułu rozliczeń kosztów statutowych	12 791,55	289 558,88
	3		Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	43,00	21 389,87
	4		Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	5		Zobowiązania z tytułu zaliczek wypłaconych pracownikom i wolontariuszom	0,00	217,96
	6		Zobowiązania z tytułu operacji zagranicznych	0,00	0,00
	7		Inne	0,00	0,00
IV			Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
				28 063 801,71	22 646 177,27

Opracowała: Beata Kulesza

Warszawa dnia:

30-03-2021

Zarząd Fundacji Serce Dziecka:

Beata Kulesza, Prezes Zarządu Zarządzający

Katarzyna Parafianowicz, Prezes Zarządu

Dorota Pachniewska, Członek Zarządu

Anna Tarkowska, Członek Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 za okres od 01-01-2020 do 31-12-2020

Pozycja	wyszczególnienie	Rok bieżący Na koniec 2020-12	Rok ubiegły Na koniec 2019
A	Przychody z działalności statutowej	13 959 687,16	13 342 134,27
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	13 959 687,16	13 342 134,27
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	8 278 434,45	7 821 155,59
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 278 434,45	7 821 155,59
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	5 681 252,71	5 520 978,68
D	Przychody z działalności gospodarczej	960,00	661,00
I	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów	960,00	660,00
II	Przychody ze sprzedaży usług	0,00	1,00
III	Przychody operacyjne	0,00	0,00
IV	Przychody finansowe	0,00	0,00
E	Koszty działalności gospodarczej	934,12	636,64
I	Koszty sprzedaży produktów, towarów, materiałów	484,12	276,64
II	Koszty sprzedaży usług	0,00	0,00
IV	Koszty operacyjne	0,00	0,00
V	Koszty finansowe	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	25,88	24,36
G	Koszty ogólnego zarządu	243 132,79	261 151,93
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	5 438 145,80	5 259 851,11
I	Pozostałe przychody operacyjne	58 894,34	14 399,67
I	Przychody operacyjne działalność statutowa	58 894,34	14 399,67
1	Rozwiązanie rezerw na urlopy (CIT)	0,00	14 399,67
2	Pozostałe przychody operacyjne statutowe	58 894,34	0,00
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Koszty operacyjne działalność statutowa	0,00	0,00
1	Utworzenie rezerw na urlopy (CIT)	0,00	0,00
2	Pozostałe koszty operacyjne statutowe	0,00	0,00
K	Przychody finansowe	237 178,09	223 910,97
I	Przychody finansowe działalność statutowa	237 178,09	223 910,97
1	Odsetki od lokat	141 460,43	336 255,02
2	Odsetki niezapadłe (CIT)	83 287,47	-112 344,05
3	Różnice kursowe	12 430,19	0,00
4	Pozostałe przychody finansowe statutowe	0,00	0,00
L	Koszty finansowe	1 671,73	1 779,26
I	Koszty finansowe działalność statutowa	1 671,73	1 779,26
1	Odsetki	1 671,73	1 136,04
2	Różnice kursowe	0,00	643,22
3	Pozostałe koszty finansowe statutowe	0,00	0,00
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	5 732 546,50	5 496 382,49
N	Podatek dochodowy	342,00	546,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	5 732 204,50	5 495 836,49

Opracowała: Beata Kulesza

Warszawa dnia: 30-03-2021

Zarząd Fundacji Serce Dziecka:

Beata Kulesza, Prezes Zarządu Zarządzający

Katarzyna Parafianowicz, Prezes Zarządu

Dorota Pachniewska, Członek Zarządu

Anna Tarkowska, Członek Zarządu