

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**  
**Fundacji „Serce” im. Janusza Korczaka**  
**za okres 01.01.2014 r. – 31.12.2014 r.**

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji:

Fundacja „Serce” im. Janusza Korczaka  
ul. Abrahama 56  
80 – 307 Gdańsk

2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też niesporządzających takich sprawozdań).

Nie dotyczy

3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:

- 9499Z działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana

- 9133Z działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana

4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON.

Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Nr REGON: 220589382

5. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja).

Anna Rozalewicz - Prezes

6. Określenie celów statutowych organizacji.

Celem Fundacji jest ochrona zdrowia. Edukacja, opieka i pomoc społeczna dla dzieci i rodzin, w szczególności związanych z Domem im. J. Korczaka – Regionalną Placówką Opiekuńczo – Wychowawczą w Gdańsku.

Fundacja realizuje swe cele poprzez:

- a) pomoc dla dzieci częściowo lub całkowicie pozbawionych opieki rodziców własnych;
- b) upowszechnianie idei rodzinnej opieki zastępczej i adopcji, pozyskiwanie, szkolenie, kwalifikowanie oraz wspieranie rodzin zastępczych i adopcyjnych;
- c) rehabilitacja i pomoc dla chorych i niepełnosprawnych dzieci porzuconych przez własnych rodziców oraz z rodzin o niskim statusie materialnym;
- d) inicjowanie i rozwijanie specjalistycznych form pomocy dla dzieci niepełnosprawnych;

- e) poradnictwo w postaci niezależnych usług wspierających samodzielność rodzin wielodzietnych;
  - f) rzecznictwo interesów grup marginalizowanych społecznie;
  - g) działalność edukacyjną – szkoleniową, badawczą i wydawniczą;
  - h) inicjowanie i organizowanie akcji mających na celu zebranie środków finansowych na rzecz Fundacji, przede wszystkim takich jak wystawy, pokazy, odczyty, aukcje i zbiórki;
  - i) wspieranie inicjatyw służących celowi Fundacji oraz popieranie nowatorskich projektów oraz programów w tej dziedzinie;
  - j) współpracę z władzami samorządowymi, rządowymi i organizacjami pozarządowymi oraz uczelniami i instytucjami w zakresie wymienionym w celach działania Fundacji;
  - k) prowadzenie przedsiębiorstw leczniczych, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa;
  - l) prowadzenie placówek opiekuńczo – wychowawczych, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa;
  - ł) prowadzenie placówek oświatowych, na podstawie obowiązujących w tym zakresie przepisów prawa;
  - m) organizowanie opieki nad dziećmi do lat 3 na podstawie obowiązujących w tym zakresie przepisów prawa.
7. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji, jeżeli jest on ograniczony w statucie.  
Okres trwania działalności nie jest ograniczony w statucie.
8. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.  
Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.
9. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład organizacji wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.  
Nie dotyczy
10. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.  
Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.
11. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (t.j. Dz. U. poz. 330 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. z 2001 r. Nr 137, poz. 1539).

- a) Środki pieniężne – wycenia się według wartości nominalnej.
- b) Fundusz statutowy – wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.
- c) Rachunek wyników sporządza się według wariantu porównawczego.

Gdańsk, 2015-02-19

**Informacja dodatkowa**  
**za okres 01.01.2014 r. – 31.12.2014 r.**

**I. Objasnienia do bilansu**

1. Dane o aktywach i pasywach

- 1) Wartości niematerialne i prawne – nie występują.
- 2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – nie występują.
- 3) Środki trwałe – wartość netto.

Nazwa środka trwałego	Sta na 01-01-2014	Zwiększenia	Stan na 31-12-2014	Umorzenie środków trwałych - amortyzacja			Wartość netto na 31-12-2014
				Sta na 01-01-2014	Amortyzacja za rok 2014	Stan na 31-12-2014	
Środki transportu	116 700,00	-	116 700,00	36 955,00	23 340,00	60 295,00	56 405,00

- 4) Inwestycje długoterminowe – nie występują.
- 5) Należności – nie występują.
- 6) Środki pieniężne – wycenia się w wartości nominalnej.

Wyszczególnienie	Kwota zł.
Środki pieniężne	232 528,41
w tym:	
- w kasie	0,00
- na rachunku bankowym	232 528,41

- 7) Rozliczenia międzyokresowe – nie występują
- 8) Fundusze własne – wycenia się w wartości nominalnej.
- 9) Propozycje, co do podziału straty za rok obrotowy:  
Wynik finansowy -stratę w kwocie 29 139,83 zł proponuje się pokryć z funduszu statutowego
- 10) Zobowiązania – nie występują
- 11) Rezerwy – nie występują.
- 12) Rozliczenia międzyokresowe przychodów – nie występują.

**II. Objasnienia do rachunku wyników**

1. Struktura zrealizowanych przychodów.

I.	Przychody z działalności statutowej w tym:	223 431,88
1.	Składki brutto określone statutem	0,00
2.	Przychody określone statutem w tym:	223 431,88
a)	Darowizny pieniężne	191 731,51
b)	Odpis podatkowy 1%	28 700,37
c)	Programy	0,00
d)	Zbiórki publiczne	0,00
e)	Darowizny rzeczowe	3 000,00
II.	Przychody finansowe w tym:	1 495,45
1.	Odsetki od środków na rachunkach bankowych	1 495,45

## 2. Struktura kosztów.

I.	Koszty realizacji zadań statutowych w tym:	225 095,40
1.	Świadczenia pieniężne	222 095,40
2.	Świadczenia niepieniężne	3 000,00
II.	Koszty administracyjne w tym:	28 971,76
1.	Zużycie materiałów i energii	171,50
2.	Usługi obce	5 460,26
3.	Podatki i opłaty	0,00
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
5.	Amortyzacja	23 340,00
6.	Pozostałe	0,00

## 3. Źródła zwiększenia i wykorzystania funduszu statutowego.

	Treść	Fundusz statutowy
1.	Stan na początek roku obrotowego	318 073,24
1)	zwiększenie	
	- z zysku	
2)	zmniejszenie	-29 139,83

	- pokrycie straty	-29 139,83
2.	Stan na koniec roku obrotowego	288 933,41

4. Gwarancje, poręczenia i zobowiązania związane z działalnością statutową – nie występują.
5. Tendencje zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach finansowania – nie dotyczy.

Gdańsk, 2015-02-19

Nazwa i adres

REGON: 220589382

**RACHUNEK WYNIKÓW**  
sporządzony  
na dzień 31 grudnia 2014 r.

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>151 856,85</b>	<b>223 431,88</b>
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	151 856,85	223 431,88
<b>B.</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>89 081,56</b>	<b>225 095,40</b>
<b>C.</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>	<b>62 775,29</b>	<b>-1 663,52</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty administracyjne:</b>	<b>36 613,89</b>	<b>28 971,76</b>
1.	Zużycie materiałów i energii	746,95	171,50
2.	Usługi obce	9 308,06	5 460,26
3.	Podatki i opłaty		
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
5.	Amortyzacja	23 340,00	23 340,00
6.	Pozostałe	3 218,88	0,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)</b>		
<b>F.</b>	<b>Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>977,91</b>	<b>1 495,45</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
<b>I.</b>	<b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>27 139,31</b>	<b>-29 139,83</b>
<b>J.</b>	<b>Zyski i straty nadzwyczajne:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
<b>K.</b>	<b>Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>	<b>27 139,31</b>	<b>-29 139,83</b>
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		<b>-29 139,83</b>
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	27 139,31	0,00

Data sporządzenia: Gdańsk, 2015-02-19

Podpisy: