

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA ROK**

**01.01.2016 – 31.12.2016**



**Domy Serca**

**ul. Gersona 27  
03-307 Warszawa**

**NIP 521 363 77 70  
REGON 146 313 958**

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. **Fundacja DOMY SERCA** z siedzibą w Warszawie, ul. Gersona 27.

2. **Przedmiot działalności:**

- ▲ niesienie wszelkiej pomocy ludziom, a w szczególności dzieciom, znajdującym się w trudnej sytuacji życiowej, materialnej i duchowej poprzez prowadzenie i wspieranie działalności misyjnej w ramach międzynarodowej organizacji „Heart's Home”;
- ▲ szerzenie charyzmatu współczucia i pocieszenia na całym świecie poprzez szereg działań charytatywnych i kulturalnych;
- ▲ promocja i organizacja wolontariatu;
- ▲ krzewienie wiedzy o działalności misyjnej;
- ▲ upowszechnianie praw człowieka;
- ▲ działalność w dziedzinie kultury i sztuki;
- ▲ działalność szkoleniowa, oświatowa i edukacyjna;
- ▲ działalność charytatywna;
- ▲ pomoc humanitarna;
- ▲ pomoc społeczna;
- ▲ przeciwdziałanie patologiom społecznym;
- ▲ ochrona zdrowia i życia.

3. **Okres objęty sprawozdaniem finansowym (rok obrotowy): 01.01.2016 – 31.12.2016**

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości i nie występowania okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- ▲ środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wyceniane są wg cen nabycia
- ▲ środki trwałe niskocenne umarżane są w 100%;
- ▲ rzeczowe składniki aktywów obrotowych – wycenianie są wg cen nabycia;
- ▲ należności – w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożności;
- ▲ zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty;
- ▲ kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Jednostka posiada rachunek bankowy w walucie obcej.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr  Joanna Lech  
Świadectwo kwalifikacyjne Nr 7469/98



Joanna Nowakowska

Marcelina Wrobel

Domy Serca  
 ul. Gersona 27  
 03-307 Warszawa  
 NIP: 5213637770  
 Regon: 146313958

Bilans na dzień 31.12.2016

AKTYWA		31.12.2015	31.12.2016	PASYWA		31.12.2015	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	2 000,43	0,00	A	Fundusze własne	164 620,16	173 322,25
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II	Rzeczowy majątek trwały	2 000,43	0,00	II	Wynik finansowy ogółem za rok obrotowy	163 620,16	172 322,25
1	Środki transportu	2 000,43	0,00				
III	Finansowy majątek trwały	0,00	0,00	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wik.dodat)	163 620,16	172 322,25
B	Aktywa obrotowe	168 641,39	176 093,13	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wik.ujem)	0,00	0,00
I	Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego	0,00	0,00	B	Rezerwy	0,00	0,00
II	Należności i roszczenia	0,00	0,00	C	Zobowiązania długoterminowe z tyt. kredytów i pożyczek	0,00	0,00
III	Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	D	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 481,34	4 993,50
IV	Środki pieniężne	168 641,39	176 093,13	I	Zobowiązania	2 481,34	4 993,50
C	Rozliczenia międzyokresowe	1 016,84	2 591,62	II	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	Suma aktywów	171 658,66	178 684,75	E	Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów	4 557,16	369,00
					Suma pasywów	171 658,66	178 684,75

Warszawa, dnia 30.03.2017

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 mgr Katarzyna Lech  
 Sąd Rejonowy dla M. St. w Warszawie, Nr 7469/98

Sporządził:

Zatwierdził:

*Elżbieta Samborska*  
*Joanna Marchwinska*  
*Manelina Wójtkec*

Domy Serca  
 ul. Gersona 27 tel (+48) 882 092 051  
 03-307 Warszawa e-mail domy.serca@gmail.com  
 NIP: 521 363 77 70 KRS 0000453841 REGON 146313958

Domy serca  
 ul. Gersona 27  
 03-307 Warszawa  
 NIP 5213637770  
 Regon 146313958

RACHUNEK WYNIKÓW NA DZIEŃ 31.12.2016

	31.12.2015	31.12.2016
<b>A Przychody z działalności statutowej</b>	<b>279 265,39</b>	<b>335 292,32</b>
I Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	279 265,39	335 292,32
III Różnica zwiększająca przychody z roku poprzedniego	0,00	0,00
<b>B Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>185 546,61</b>	<b>254 318,18</b>
<b>C Wynik z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>93 718,78</b>	<b>80 974,14</b>
<b>D Koszty administracyjne</b>	<b>75 676,61</b>	<b>74 657,72</b>
1 Zużycie materiałów i energii	944,17	49,00
2 Usługi obce	8 895,84	7 762,00
3 Wynagrodzenia	55 200,00	55 200,00
4 Świadczenia na rzecz pracowników	10 636,60	11 376,72
5 Pozostałe	0,00	0,00
6 Podatki i opłaty	0,00	270,00
<b>E Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 600,01</b>	<b>2 400,00</b>
<b>F Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>20,10</b>	<b>16,32</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>92,30</b>	<b>362,74</b>
<b>H Koszty finansowe</b>	<b>437,25</b>	<b>360,75</b>
<b>I Wynik brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>21 277,13</b>	<b>8 702,09</b>
<b>J Zyski i straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
<b>K Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>	<b>21 277,13</b>	<b>8 702,09</b>
I Różnica zwiększająca koszty roku następnego	0,00	0,00
II Różnica zwiększająca przychody roku następnego	21 277,13	8 702,09

Warszawa, dnia 30.03.2017

GŁÓWNA KASOWA

Sporządził:

mgr. Katarzyna Lech

Zatwierdził:

Janina Jurek

Janina Nowakowska

Marcelina Wróbel

Domy  Serca  
 ul. Gersona 27 tel. (+48) 882 092 051  
 03-307 Warszawa e-mail: domyserca@gmail.com  
 NIP 521 363 77 70 KRS 0000433841 REGON 146313958

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Działalność fundacji Domy Serca nie ma charakteru działalności gospodarczej, w związku z czym, prowadzi ona księgi rachunkowe, stosując Rozporządzenie Min. Fin. Z dnia 15.11.2001r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej.

1. Jednostka posiada środki trwałe, które amortyzuje i umarza.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zawarty jest w zał. nr 1.

W 2016 r. fundacja sprzedała samochód osobowy Opel Zafira 2.0 DTI Comfort nr rejestracyjny WH49283. Przychód z tytułu sprzedaży samochodu wyniósł 900zł.

2. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

- ▲ zobowiązania krótkoterminowe do 1 roku – 4 993,50 zł,
- ▲ od 1 roku do 3 lat – nie występują,
- ▲ od 3 lat do 5 lat – nie występują,
- ▲ powyżej 5 lat – nie występują.

3. Całość przychodów są to przychody z działalności statutowej (wpłaty od darczyńców, dotacje, darowizny, składki członkowskie).

Przychody z działalności statutowej wyniosły: 335 292,32 zł

4. Fundacja sporządza rachunek wyników z wyszczególnieniem na:

- ▲ koszty realizacji zadań statutowych, które wyniosły 254 318,18 zł;
- ▲ koszty administracyjne, które wyniosły 74 657,72 zł.

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

Zysk brutto:	8 702,09 zł
Przychody księgowe nie wliczone do podstawy opodatkowania(-):	362,74 zł
Koszty księgowe niestanowiące kosztów uzyskania przychodu (+):	
wydatki niebędące kosztami:	0,00 zł
koszty finansowe z przeszacowania:	+ 0,00 zł
Podstawa opodatkowania:	<b>8 339,35 zł</b>

Zg. z art. 17 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992r. dochody Fundacji wolne są od podatku dochodowego od osób prawnych.

6. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów pieniężnych:

- ▲ środki pieniężne w kasie 5 306,94 zł
- ▲ środki pieniężne w banku 170 786,19 zł

7. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów:

- ▲ Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 2591,62 zł stanowią część kosztów rozliczeń w czasie, przypadających na rok 2017.
- ▲ Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne w kwocie 369 zł stanowią część kosztów rozliczeń dotyczących roku 2016 zafakturowanych w roku następnym.
- ▲ Rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 0,00 zł stanowią część przychodów zaliczonych do przyszłych okresów sprawozdawczych w momencie, kiedy przychody te zostaną zrealizowane.

8. Informacja o przeciętnym w roku zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe: w roku 2016 fundacja zatrudniała 1 pracownika na etacie ( z grupy zawodów nr 334101).

9. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w formie tabelarycznej, która umożliwia swobodne porównanie danych liczbowych z poprzednim rokiem obrotowym.

*Ułent Imbrot*  
*Jana Novakova*  
*Manelina Widbel*

## Wartość środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

	Stan na 01-01-2016	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31-12-2016
Inwestycja w obcy środek trwały	0,00	0,00		0,00
Środki transportu	11 502,27	0,00	2 502,27	9 000,00
Niskocenne środki trwałe	0,00	0,00		0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		0,00
<b>Ogółem:</b>	<b>11 502,27</b>	<b>0,00</b>		<b>9 000,00</b>

## Wartość umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

	Stan na 01-01-2016	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31-12-2016
Inwestycja w obcy środek trwały	0,00	0,00		0,00
Środki transportu	9 501,84	2 000,43	2 502,27	9 000,00
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00		0,00
<b>Ogółem:</b>	<b>9 501,84</b>	<b>2 000,43</b>		<b>9 000,00</b>
			<b>netto:</b>	<b>0,00</b>

Warszawa, 30 marca 2017

Podpis głównego księgowego

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Katarzyna Lech  
Świadectwo kwalifikacyjne Nr 7469/98

Podpis kierownika jednostki

Domy Serca  
ul. Gersona 27 tel. (+48) 882 092 051  
03-307 Warszawa e-mail domy\_serca@gmail.com  
NIP 521 363 77 70 KRS 0000433841 REGON 146313958

Aliment Dombit  
Joanna Nowakowska  
Manelina Wóbel