

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 *[Signature]* Lech
Świadectwo kwalifikacyjne Nr 7469/98

[Signature]
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:

Klementyna Samborska
Joanna Marchwinska
Manelina Wójtkec

Domy Serca
 ul. Gersona 27 tel (+48) 882 092 051
 03-307 Warszawa e-mail domyserca@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
A Przychody z działalności statutowej	279 265,39	335 292,32
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 Koszty realizacji zadań statutowych	185 546,61	254 318,18
C Wynik z działalności statutowej (A-B)	93 718,78	80 974,14
D Koszty administracyjne	75 676,61	74 657,72
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
E Pozostałe przychody operacyjne	3 600,01	2 400,00
F Pozostałe koszty operacyjne	20,10	16,32
G Przychody finansowe	92,30	362,74
H Koszty finansowe	437,25	360,75
I Wynik brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	21 277,13	8 702,09
J Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
K Wynik finansowy ogółem (I+J)	21 277,13	8 702,09
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

Manelina 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:	8 339,35 zł

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
Ogółem:	11 502,27	0,00		9 000,00

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
Ogółem:	9 501,84	2 000,43		9 000,00
			netto:	0,00

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


 Alena Dombit
 Joanna Nowakowska
 Marcelina Wóbel