

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA ROK**

**01.01.2018 – 31.12.2018**



**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): 01.01.2018– 31.12.2018**

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.
- Fundusz Statutowy w wysokości 1.000,00 nie zmienił się;

6. Jednostka posiada rachunek bankowy w walucie obcej.

Fundacja Domy Serca  
03-307 Warszawa, ul. Gersona 27  
NIP: 521-363-77-70  
Regon: 146313958

**BILANS sporządzony na dzień 31-12-2018r**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA	Stan aktywów na dzień:			PASYWA	Stan pasywów na dzień:		
	Wyszczególnienie aktywów	31.12.2017	31.12.2018		Wyszczególnienie pasywów	31.12.2017	31.12.2018
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz statutowy			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00		0,00	II. Pozostałe fundusze	1 000,00	1 000,00	
III. Należności długoterminowe				III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	
IV. Inwestycje długoterminowe				IV. Zysk (strata) netto	183 087,78	39 967,63	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>			
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>358 978,78</b>	<b>402 494,23</b>	<b>1. Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>174 891,00</b>	
I. Zapasy				II. Zobowiązania długoterminowe			
II. Należności krótkoterminowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 568,75	6 116,57	
III. Inwestycje krótkoterminowe		358 801,58	401 088,41	IV. Rozliczenia międzyokresowe	172 322,25	355 410,03	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		177,20	1 405,82				
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>				<b>Pasywa razem</b>	<b>358 978,78</b>	<b>402 494,23</b>	
<b>Aktywa razem</b>		<b>358 978,78</b>	<b>402 494,23</b>				

(miejsc i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

0

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Katarzyna Lach  
ul. Gersona 27  
03-307 Warszawa, NIP: 521-363-77-70, REGON: 146313958

*Flora Tomia*  
*Wioletta Jankiel*  
Marcelina Kacprzak

Domy Serca  
ul. Gersona 27  
03-307 Warszawa  
NIP: 521 363 77 70 KRS 0000133841 REGON 146313958  
tel (+48) 882 092 051  
e-mail: domy.serca@gmail.com

Fundacja Domy Serca  
03-307 Warszawa, ul. Gersona 27  
NIP: 521-363-77-70  
Regon: 146313958

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31-12-2018**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariancie kalkuacyjnym)

Poz	Wyszczególnienie		31-12-2017	31-12-2018
	1	2		
		3		4
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>				
I Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		474 232,54	386 835,31	
II Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		474 232,54	386 835,31	
III Przychody z pozostałej działalności statutowej				
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>				
I Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		209 687,66	246 254,81	
II Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		209 687,66	246 254,81	
III Koszty pozostałej działalności statutowej				
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>		264 544,88	140 580,50	
<b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>				
<b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>				
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>		0,00	0,00	
<b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>		79 645,90	102 894,24	
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>		184 898,98	37 686,26	
<b>I. Pozostałe przychody operacyjne</b>		119,08	0,00	
<b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,61	
<b>K. Przychody finansowe</b>		0,00	2 891,68	
<b>L. Koszty finansowe</b>		1 930,28	609,70	
<b>M. Zysk (strata) brutto (H+I+J+K-L)</b>		183 087,78	39 967,63	
<b>N. Podatek dochodowy</b>				
<b>O. Zysk (strata) netto (M-N)</b>		183 087,78	39 967,63	

Zarząd Jednostki

(miejscie i data sporządzenia)

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
(imie, nazwisko i podpis osoby odpowiedzialnej)  
mgr Katarzyna Lasch  
ul. Gersona 27, Warszawa, Nr 746002

*Fioranta Torrici*

*Wimber Jankov*

Marcelina Kacprzak

**Domy Serca**  
ul. Gersona 27  
03-307 Warszawa  
NIP: 521 363 77 70 KRS 000043384 REGON 146313958  
tel (+48) 892 092 051  
e-mail domy\_serca@gmail.com

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Działalność fundacji Domy Serca nie ma charakteru działalności gospodarczej, w związku z czym, prowadzi ona księgi rachunkowe, stosując Ustawę o Rachunkowości, zgodnie z załącznikiem nr 6 do Ustawy.

1. Jednostka nie posiada środków trwałych,
2. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:
  - zobowiązania krótkoterminowe do 1 roku – 6.116,57zł,
  - od 1 roku do 3 lat – nie występują,
  - od 3 lat do 5 lat – nie występują,
  - powyżej 5 lat – nie występują.
  - gwarancje, poręczenia, pożyczki udzielone bądź uzyskane – nie występują.
3. Całość przychodów są to przychody z działalności statutowej (wpłaty od darczyńców, dotacje, darowizny, składki członkowskie a od br. wpłata z 1% podatku).

Od 2016r posiadamy status OPP i w 2018r uzyskaliśmy wpływy z 1% w kwocie 10.984,40 PLN. Na wpłaty z w/w tytułu mamy odrębne konto w banku BGZ.

Wpłaty	Kwota	Wartość %
1,00%	10.984,40	2,84
od osób fizycznych	357.718,91	92,47
od innych jednostek	18.132,00	4,69

Przychody ogólne (wpłaty) z działalności statutowej wyniosły: 386.835,31zł

Pozostałe przychody operacyjne nie występują;

4. Fundacja sporządza rachunek wyników z wyszczególnieniem na:
  - koszty realizacji zadań statutowych, które wyniosły 246.254,81zł;
  - koszty administracyjne, które wyniosły 102.894,24zł.

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

Zysk brutto:	39.967,63zł
Przychody księgowe nie wliczone do podstawy opodatkowania(-):	0,00 zł
Koszty księgowe niestanowiące kosztów uzyskania przychodu (+):	
wydatki niebędące kosztami:	0,00zł
koszty finansowe z przeszacowania:	+609,70 zł
<b>Podstawa opodatkowania:</b>	<b>40.577,33 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:

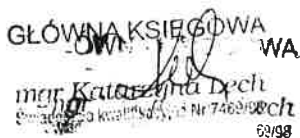
- środki pieniężne w kasie 2.425,30 zł
- środki pieniężne w banku 382.074,74zł

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

- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 1.405,82 zł stanowią część kosztów rozliczeń w czasie, przypadających na rok 2019.
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 355.410,03 zł stanowią wynik finansowy za 2015-2017 rok do rozliczenia w roku podatkowym przyszłym na cele statutowe.

8. Informacja o przeciętnym w roku zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe: w roku 2018 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.



Fioronza Floria.

Ułimk Imbert

Marcelina Kacprzak