

Stowarzyszenie „Nasze Serce”

Sprawozdanie finansowe
01.01.2017 - 31.12.2017

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Nazwa, siedziba, przedmiot działalności, numer we właściwym rejestrze sądowym lub ewidencji

Stowarzyszenie „Nasze Serce”

Siedziba jednostki:

ul. Szpitalna 27/33,

60-572 Poznań

Wpis do rejestru stowarzyszeń nastąpił postanowieniem z dnia 15 grudnia 2001 roku. 20 kwietnia 2004 roku Stowarzyszenie uzyskało status OPP.

Stowarzyszenie zarejestrowane jest w Urzędzie Statystycznym pod numerem REGON: 631084959, NIP Stowarzyszenia: 7811582301. W dniu 15 grudnia 2001 roku dokonano wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000069038 prowadzonym przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu.

Stowarzyszenie prowadzi działalność od 1998 roku.

Przedmiotem działalności jednostki jest:

- działanie na rzecz rozwoju kardiologii i kardiologii dziecięcej,
- upowszechnianie wiedzy o najnowocześniejszych sposobach rozpoznawania i leczenia chorób serca u dzieci,
- przyczynianie się do poprawy warunków i opieki zdrowotnej w czasie leczenia,
- wspieranie organizacyjne i rzeczowe osób fizycznych i jednostek prawnych, które podejmą te działania
- uzyskiwanie środków finansowych drogą zbiórek publicznych i darowizn na zakupy sprzętu medycznego.

2) Czas trwania jednostki jest nieoznaczony.

3) Sprawozdanie finansowe sporządzono za rok obrotowy 2017.

4) Jednostka ma zdolność do kontynuowania działalności gospodarczej. Zakres działalności w najbliższych latach nie ulegnie istotnym zmianom.

5) Zasady (politykę) rachunkowości jednostki określają między innymi następujące zagadnienia:

a) Rok obrotowy:

- rok obrotowy w jednostce pokrywa się z rokiem kalendarzowym,

b) Metody i zasady wyceny aktywów

- wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzenia do ksiąg według cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- środki trwałe ewidencjonowane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, albo też według wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zgodnie z decyzją Zarządu wpisaną do Zakładowego Planu Kont środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł są umarzane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek przewidzianych w załączniku do ustawy z dnia 15.02.1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U.1993, nr 106 z późn. zm.),
 - środki trwałe w budowie - na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych ewidencjonowane są tak jak środki trwałe, natomiast na dzień bilansowy wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 - inwestycje długoterminowe - ewidencjonowane są według ceny nabycia. Na dzień bilansowy wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w jednostkach powiązanych wyceniane są według zasady omówionej powyżej,
 - inwestycje krótkoterminowe ewidencjonowane są następująco:
 - aktywa finansowe - wg cen nabycia,
 - aktywa pieniężne - wg wartości nominalnej,
 na dzień bilansowy:

aktywa finansowe wyceniane są wg ceny nabycia lub ceny rynkowej w zależności, która jest niższa,
 - środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są wg wartości nominalnej,
 - należności i udzielone pożyczki ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wg kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych,
 - rozliczenia międzyokresowe ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są wg wartości nominalnej pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne,
 - zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagającej zapłaty,
 - wycenę bieżącą rezerw na dzień wprowadzenia do ksiąg dokonuje się wg wiarygodnie oszacowanej wartości i na dzień bilansowy również wg uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.
- c) Koszty w jednostce ewidencjonowane są w układzie rodzajowym.
- d) Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie kalkulacyjnym.
- e) Sposób prowadzenia ksiąg, w tym stosowanie zakładowego planu kont, wykaz ksiąg rachunkowych, system przetwarzania danych oraz rozwiązania organizacyjne w zakresie ochrony danych stanowią odrębną dokumentację zatwierdzoną przez kierownika jednostki.

6) Pozostałe informacje

Jednostka sporządziła sprawozdanie finansowe zgodnie z Załącznikiem nr 6 znowelizowanej Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2017 r., poz. 1089).

Poznań, dnia



.....
(podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg)

Zarząd jednostki

[Handwritten signature]
.....

Informacja dodatkowa do sprawozdanie finansowego za rok 2017.

1. 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;

Nie dotyczy.

2. 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;

Nie dotyczy.

3. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach.

a) **Środki trwałe**

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - inwestycji - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:				
1. grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urz. techniczne i maszyny	1 220,00	0,00	0,00	1 220,00
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem poz.	1 220,00	0,00	0,00	1 220,00

b) **Umorzenie środków trwałych**

Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urz. techniczne i maszyny	1 220,00	0,00	0,00	1 220,00
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inwestycje w obcych środkach trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem poz.	1 220,00	0,00	0,00	1 220,00


 Łukasz Cieluch

c) **Wartości niematerialne i prawne**

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nowych inwestycji - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

d) **Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych**

Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

e) **Środki trwale w budowie**

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie środków trwałych w budowie	Zmniejszenie środków trwałych w budowie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Środki trwale w budowie	356 392,50	0,00	0,00	356 392,50
Razem poz.	356 392,50	0,00	0,00	356 392,50

f) **Inwestycje długoterminowe**

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

4. 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;

Struktura rzeczowa przychodów	
1. Przychody z działalności statutowej, w tym	751 904,89
a) Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	751 904,89
1. darowizny	751 904,89
Członkowie	605 264,33
OPP 1%	146 640,56
2. dotacje	0,00
Miasto Poznań	0,00
3. inne przychody	0,00
b) Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00
1. darowizny	0,00
2. dotacje	0,00
3. inne przychody	0,00
2. Pozostałe przychody określone statutem	36 801,57
a) składki członkowskie	2 245,00
b) dotacje ze środków publicznych	0,00
c) pozostałe dotacje, darowizny i spadki	0,00
d. pozostałe przychody	34 556,57
Razem poz.	788 706,46

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

Wyszczególnienie kosztów	Koszty działalności statutowej		Koszty ogólnego zarządu
	Nieodpłatnej	Odpłatnej	
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
2. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00
3. Usługi obce	2 115,20	0,00	0,00
4. Podatki i opłaty	2,18	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	4 705,32	0,00	0,00
6. Ubezp. i inne świadczenia	969,84	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty	39 076,10	0,00	0,00
Razem poz.	46 868,64	0,00	0,00

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego oraz pozostałych funduszy własnych;

Fundusze własne				
Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Fundusza statutowy	2 174 536,57	362 607,74	0,00	2 537 144,31
2. Fundusze pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zysk\strata z lat ubiegłych	362 607,74	0,00	0,00	0,00
Razem poz.	2 537 144,31	362 607,74	0,00	2 537 144,31

7. Informacje 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;

W roku obrotowym uzyskano przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 146.640,56 zł. Przychody te wydatkowano na szkolenia, stypendia oraz bieżącą działalność.

8. Pozostałe informacje;

- a) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie dotyczy.

- b) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

- c) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny wywierających istotny wpływ na dane prezentowane w sprawozdaniu finansowym;

W roku obrotowym nie wprowadzono zmian zasad rachunkowości o istotnym wpływie na dane prezentowane w sprawozdaniu finansowym.

Jednostka sporządziła sprawozdanie finansowe zgodnie z Załącznikiem nr 6 znowelizowanej Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2017 r., poz. 1089).

- d) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający za sprawozdaniem za rok obrotowy;

Nie dotyczy.



Zarząd jednostki

.....

RACHUNEK ZYSKOW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2017

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	343 702,73	751 904,89
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	343 702,73	751 904,89
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	1 043,00	15 899,19
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 043,00	15 899,19
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)	342 659,73	736 005,70
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	342 659,73	736 005,70
I.	Pozostałe przychody operacyjne	606,23	2 245,10
J.	Pozostałe koszty operacyjne	28 918,33	30 929,87
K.	Przychody finansowe	48 260,11	34 556,47
L.	Koszty finansowe	0,00	39,58
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	362 607,74	741 837,82
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	362 607,74	741 837,82

.....
(miejsce i data sporządzenia)

.....
(imie, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)



Zarząd Jednostki

[Handwritten signature]
.....

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017

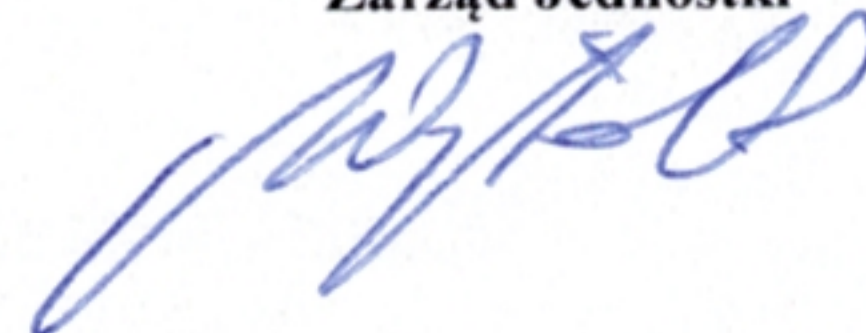
AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	356 392,50	356 392,50
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	356 392,50	356 392,50
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	2 181 622,89	2 922 951,50
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	99,38	124,58
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 181 523,51	2 922 826,92
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	2 538 015,39	3 279 344,00

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	2 537 144,31	3 278 982,13
I. Fundusz statutowy	2 174 536,57	2 537 144,31
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	362 607,74	741 837,82
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	871,08	361,87
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	871,08	361,87
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	2 538 015,39	3 279 344,00

Zarząd Jednostki



.....
(miejsce i data sporządzenia)



.....
(imie, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)