



Sprawozdanie Finansowe
FUNDACJI ISKIERKA
za rok obrachunkowy 2017
(1 STYCZNIA 2017 – 31 GRUDNIA 2017)

OBEJMUJĄCE:

- 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- 2. Bilans**
- 3. Rachunek zysków i strat**
- 4. Informacje dodatkowe**

Fundacja ISKIERKA.
ul. A. Piłgusa 1/2, 02-047 Warszawa
NIP 5272493999 REGON 14040658.
(1)

Biuro Fundacji ISKIERKA
41-500 Chorzów ul. Urbanowicza 19
tel. 32/ 241 26 65
NIP: 527-249-39-99

Warszawa, 27 marca 2018 roku

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Fundacja ISKIERKA została ustanowiona przez Matrix.pl S.A. aktem notarialnym sporządzonym 17 listopada 2005 roku.

6 stycznia 2006 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, Sąd Gospodarczy XII Wydział Gospodarczy Krajowego zarejestrował Fundację pod numerem KRS 0000248546.

25 maja 2006 roku Fundacja ISKIERKA uzyskała status organizacji pożytku publicznego.

24 kwietnia 2009 roku Fundacja ISKIERKA została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego i zaczęła prowadzić działalność gospodarczą.

Siedziba Fundacji mieści się w Warszawie przy ulicy Adama Pługa 1/2.

Fundacja prowadzi biuro na terenie Śląska w Chorzowie przy ul. Urbanowicza 19.

Celami Fundacji są:

- ✓ pomoc, w tym pomoc społeczna, dzieciom i młodzieży chorym na choroby nowotworowe oraz ich rodzinom,
- ✓ ochrona i promocja zdrowia oraz ratowania życia dzieci,
- ✓ wspieranie i prowadzenie inicjatyw o charakterze zdrowotnym, edukacyjnym oraz charytatywnym,
- ✓ promowanie zatrudnienia i aktywizacja zawodowa wśród grup wykluczonych.

Fundacja realizuje swoje cele poprzez:

- a) organizowanie i finansowanie zakupu specjalistycznego sprzętu medycznego (w tym leczniczego, rehabilitacyjnego itp.) oraz lekarstw niezbędnych dla ratowania zdrowia lub życia dzieci oraz inne formy finansowania leczenia, zarówno na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą, co odpowiada podklasom:
 - 86.90.E - Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowanej;
 - 87.90.Z Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem
 - 88.91.Z Opieka dzienna nad dziećmi
 - 88.99.Z Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana
- b) organizowanie rehabilitacji co odpowiada podklasom:
 - 86.10.Z Działalność szpitali
 - 87.10.Z Pomoc społeczna z zakwaterowaniem zapewniająca opiekę pielęgniarzką
 - 87.90.Z Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem
 - 86.90.D Działalność paramedyczna;
- c) pomoc finansową i rzeczową dla dzieci cierpiących na choroby nowotworowe,
- d) organizowanie akcji pomocy dzieciom z udziałem innych podmiotów, przy czym pkt. b) i c) stanowią działalność sklasyfikowaną w podklasach:
 - 94.99.Z - Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana,
 - 88.99.Z - Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana;

- e) wspieranie organizacyjne, rzeczowe i finansowe zakładów opieki zdrowotnej prowadzących działalność w zakresie ratowania zdrowia lub życia dzieci, w szczególności w odniesieniu do sprzętu medycznego i lekarstw, o których mowa w pkt. 1, co odpowiada podklasie 86.90.E Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowanej;
- f) organizowanie różnorodnych form terapii, angażującej ich w działalność artystyczną, sportową, prezentowania oraz nagłaśniania ich osiągnięć, zwłaszcza poprzez działalność edukacyjną, wydawniczą, kulturalną, sportową i turystyczną, odpowiadającą podklasom:
 - 85.51.Z - Pozaszkolne formy edukacji sportowej oraz zajęć sportowych i rekreacyjnych,
 - 85.52.Z - Pozaszkolne formy edukacji artystycznej,
 - 85.59.B - Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane,
 - 85.60.Z - Działalność wspomagająca edukację,
 - 16.29.Z - Produkcja pozostałych wyrobów z drewna; produkcja wyrobów z korka, słomy i materiałów używanych do wyplatania
 - 17.29.Z - Produkcja pozostałych wyrobów z papieru i tektury
 - 22.19.Z - Produkcja pozostałych wyrobów z gumy
 - 22.29.Z - Produkcja pozostałych wyrobów z tworzyw sztucznych
 - 23.19.Z - Produkcja i obróbka pozostałego szkła, włączając szkło techniczne
 - 23.49.Z - Produkcja pozostałych wyrobów ceramicznych
 - 23.69.Z - Produkcja pozostałych wyrobów z betonu, gipsu i cementu
 - 32.40.Z - Produkcja gier i zabawek
 - 32.99.Z - Produkcja pozostałych wyrobów, gdzie indziej niesklasyfikowana,
 - 59.20.Z - Działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych,
 - 79.12.Z - Działalność organizatorów turystyki,
 - 79.90.B - Działalność w zakresie informacji turystycznej
 - 79.90.C - Pozostała działalność usługowa w zakresie rezerwacji, gdzie indziej niesklasyfikowana,
 - 90.01.Z Działalność związana z wystawianiem przedstawień artystycznych,
 - 90.02.Z Działalność wspomagająca wystawianie przedstawień artystycznych,
 - 93.11.Z Działalność obiektów sportowych,
 - 93.19.Z Pozostała działalność związana ze sportem,
 - 93.29.Z Pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna;
- g) prowadzenie działalności badawczej co odpowiada podklasie 72.19.Z - Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych,
- h) współpracę z władzami samorządowymi, rządowymi i organizacjami pozarządowymi w zakresie wymienionym celach działania Fundacji, co odpowiada podklasie 94.99.Z - Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana

Wskazane w pkt. 1 podklasy odnoszą się do klasyfikacji PKD 2007.

Wskazana w pkt. 1 przedmioty działalności są również wykonywane w ramach nieodpłatnej działalności pożytku publicznego. Fundacja nie prowadzi odpłatnej działalności pożytku publicznego.

Dochody Fundacji pochodzą w szczególności z:

- ✓ darowizn, spadków, zapisów,
- ✓ dotacji i subwencji oraz grantów,
- ✓ dochodów ze zbiorów i imprez publicznych,
- ✓ dochodów z majątku Fundacji,
- ✓ odsetek bankowych
- ✓ dochodów z działalności gospodarczej.

Prowadzona przez Fundację ISKIERKA działalność gospodarcza służy wyłącznie realizacji celów statutowych.

Przedmiotem działalności gospodarczej Fundacji jest:

- 46.19.Z - Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju
- 46.49.Z - Sprzedaż hurtowa pozostałych artykułów użytku domowego
- 47.19.Z - Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach
- 47.61.Z - Sprzedaż detaliczna książek prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- 47.62.Z - Sprzedaż detaliczna gazet i artykułów piśmiennych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- 47.63.Z Sprzedaż detaliczna nagrań dźwiękowych i audiowizualnych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- 47.78.Z - Sprzedaż detaliczna pozostałych nowych wyrobów prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- 47.89.Z - Sprzedaż detaliczna pozostałych wyrobów prowadzona na straganach i targowiskach
- 47.91.Z - Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet
- 47.99.Z - Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami
- 58.11.Z – Wydawanie książek,
- 58.12.Z – Wydawanie wykazów i list (np. adresowych, telefonicznych),
- 58.13.Z – Wydawanie gazet,
- 58.14.Z – Wydawanie czasopism i pozostałych periodyków,
- 58.19.Z – Pozostała działalność wydawnicza,
- 59.11.Z - Działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych,
- 59.12.Z - Działalność postprodukcyjna związana z filmami, nagraniami wideo i programami telewizyjnymi,
- 59.14.Z - Działalność związana z projekcją filmów,
- 73.11.7 - Działalność agencji reklamowych
- 82.30.Z - Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów
- 85.59.B - Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane
- 85.60.Z - Działalność wspomagająca edukację

II. Prezentacja sprawozdań finansowych

Fundacja ISKIERKA prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2017 i kończący się 31 grudnia 2017 oraz okres porównywalny rozpoczynający się 1 stycznia 2016 i kończący się 31 grudnia 2016.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Wynik netto zwiększa przychody roku następnego i prezentowany jest w bilansie w rozliczeniach międzyokresowych przychodów.

III. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Ustawą z dnia 6 kwietnia 1984 roku o fundacjach, oraz Ustawą z 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

W sprawozdaniu finansowym Fundacja wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Fundacji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody z działalności statutowej obejmują otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem.

Koszty prowadzonej działalności gospodarczej są to koszty poniesione w celu osiągnięcia przychodów. Do kosztów działalności statutowej Fundacji zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych. Za koszty uważa się również koszty administracyjne Fundacji. Fundacja ewidencjonuje koszty w układzie kalkulacyjnym i rodzajowym.

Na wynik finansowy Fundacji wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne związane z działalnością fundacji,
- przychody i koszty finansowe z tytułu odsetek i różnic kursowych.

Dochody z działalności statutowej Fundacji zgodnie z Art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych są wolne od podatku.

Metody wyceny Aktywów i Pasywów:

Aktywa:

- Wartości niematerialne i prawne są przedstawione według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o umorzenie. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową z zachowaniem następujących zasad:
 - oprogramowanie komputerowe przy stawkach 20-50%,
 - oprogramowanie komputerowe o wartości poniżej 3.500 zł jest umarzane jednorazowo.
- Rzeczowe składniki majątku trwałego wyceniane są według ceny nabycia i są pomniejszone o umorzenie. Środki trwałe – amortyzowane są metodą liniową z zachowaniem następujących zasad:
 - w grupie urządzenia techniczne i maszyny jest sprzęt komputerowy, kserokopiarki i inne maszyny biurowe, zgodnie z KŚT; stawka amortyzacji 14-30%,
 - w grupie środki transportu są samochody osobowe; stawka amortyzacji 20%,
 - w grupie pozostałe środki trwałe znajdują się głównie meble,
 - w grupie nisko cenowe środki trwałe znajdują się elementy majątku jednorazowo amortyzowane w koszty,
 - środki trwałe o wartości poniżej 3.500 zł są umarzane jednorazowo.
- Materiały i towary są wyceniane według cen nabycia przy zachowaniu zasady ostrożnej wyceny. Rozchód materiałów i towarów dokonywany jest metodą FIFO – pierwsze weszło-pierwsze wyszło.
- Należności i roszczenia w kwocie wymaganej zapłaty i nie obejmują odsetek za zwłokę.
- Środki pieniężne w walucie PLN w wartości nominalnej.

Pasywa:

- Fundusze w wartości nominalnej.
- Zobowiązania w kwocie należnej zapłaty.

Transakcje walutowe są rejestrowane wg średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień operacji gospodarczej, a rozliczane wg kursu banku realizującego transakcję; do wyceny na dzień bilansowy stosowany jest kurs średni NBP z dnia bilansowego. Na dzień 29 grudnia 2017 roku do wyceny zastosowano kurs średni NBP dla waluty EUR – 4,1709 złotych (tabela 251/A/NBP/2017).

Rozliczenie wyniku finansowego w 2017 r. nastąpi zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. 2018 nr 395, 398).



2. Bilans Fundacji ISKIERKA na dzień 31 grudnia 2017 roku**Aktywa**

Poz.	Nazwa pozycji	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
A	Aktywa trwałe	70 669,88	56 361,17
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	70 669,88	56 361,17
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	7 599 108,96	7 117 533,48
I	Zapasy	25 746,92	16 513,46
II	Należności krótkoterminowe	311 633,11	376 936,07
III	Inwestycje krótkoterminowe	7 244 160,22	6 718 201,09
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 568,71	5 882,91
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	7 669 778,84	7 173 894,70

Pasywa

Poz.	Nazwa pozycji	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
A	Fundusz własny	7 417 275,21	6 997 031,56
I	Fundusz statutowy	40 000,00	40 000,00
II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV	Zysk (strata) netto	7 377 275,21	6 957 031,56
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	252 503,63	176 863,14
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	252 503,63	176 863,14
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	7 669 778,84	7 173 894,70

Ukończył: [Podpis]

3. Rachunek Zysków i Strat Fundacji ISKIERKA za okres 12 miesięcy od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
A. Przychody z działalności statutowej	12 983 166,01	11 537 302,40
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 234 329,98	4 238 046,23
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	8 748 836,03	7 299 256,17
B Koszty działalności statutowej	5 032 789,41	4 002 942,58
I Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 032 789,41	4 002 942,58
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)	7 950 376,60	7 534 359,82
D. Przychody z działalności gospodarczej	110 954,35	49 392,50
E. Koszty działalności gospodarczej	61 328,43	55 350,86
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	49 625,92	-5 958,36
G. Koszty ogólnego zarządu	694 348,98	604 512,13
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	7 305 653,54	6 923 889,33
I. Pozostałe przychody operacyjne	23 292,30	16 965,25
J. Pozostałe koszty operacyjne	10 585,66	33 717,24
K. Przychody finansowe	67 746,28	57 721,19
L. Koszty finansowe	5 558,25	1 306,97
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	7 380 548,21	6 963 551,56
N. Podatek dochodowy	3 658,00	6 520,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	7 376 890,21	6 957 031,56

Ustawa

4. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Fundacji ISKIERKA za okres 12 miesięcy od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 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 występuje
- 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 występuje
- 3) Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

1. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Wartość brutto	Wartość firmy	Koncesje i patenty	Inne	Razem
Stan na 1 stycznia 2017	0,00	0,00	6 324,82	6 324,82
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31 grudnia 2017	0,00	0,00	6 324,82	6 324,82
Umorzenie				
Stan na 1 stycznia 2017	0,00	0,00	6 324,82	6 324,82
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31 grudnia 2017	0,00	0,00	6 324,82	6 324,82
Wartość netto na dzień 1 stycznia 2017	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2017	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość brutto	Wartość firmy	Koncesje i patenty	Inne	Razem
Stan na 1 stycznia 2016	0,00	0,00	6 324,82	6 324,82
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31 grudnia 2016	0,00	0,00	6 324,82	6 324,82

Umorzenie				
Stan na 1 stycznia 2016	0,00	0,00	6 324,82	6 324,82
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31 grudnia 2016	0,00	0,00	6 324,82	6 324,82
Wartość netto na dzień 1 stycznia 2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2016	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Środki trwałe

ŚRODKI TRWAŁE	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
Urządzenia techniczne i maszyny	11 453,63	2 478,16
Środki transportu	56 454,04	49 710,01
Narzędzia, przyrządy ruchomości	2 762,21	4 173,00
Razem	70 669,88	56 361,17

Zmiany w stanie środków trwałych

Wartość brutto	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Razem
Stan na 1 stycznia 2017	16 314,22	43 868,42	181 442,12	241 624,76
Zwiększenia	0,00	31 714,98	44 500,00	76 214,98
zakup	0,00	31 714,98	44 500,00	76 214,98
darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	39 900,01	39 900,01
sprzedaż	0,00	0,00	39 900,01	39 900,01
darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31 grudnia 2017	16 314,22	75 583,40	186 042,11	277 939,73
Umorzenie				
Stan na 1 stycznia 2017	12 141,22	41 390,26	131 732,11	185 263,59
Zwiększenia	1 410,79	22 739,51	19 135,96	43 286,26
amortyzacja za okres	1 410,79	22 739,51	19 135,96	43 286,26
Zmniejszenia	0,00	0,00	21 280,00	21 280,00
sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31 grudnia 2017	13 552,01	64 129,77	129 588,07	207 269,85
Wartość netto na dzień 1 stycznia 2017	4 173,00	2 478,16	49 710,01	56 361,17
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2017	2 762,21	11 453,63	56 454,04	70 669,88

Wartość brutto	Narzędzia, przrządy, ruchomości	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Razem
Stan na 1 stycznia 2016	13 234,22	39 732,50	181 442,12	234 408,84
Zwiększenia	3 080,00	4 135,92	0,00	7 215,92
zakup	3 080,00	4 135,92	0,00	7 215,92
darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31 grudnia 2016	16 314,22	43 868,42	181 442,12	241 624,76
Umorzenie				
Stan na 1 stycznia 2016	10 813,83	34 669,24	95 443,68	65 674,98
Zwiększenia	1 327,39	6 721,02	36 288,43	44 336,84
amortyzacja za okres	1 327,39	6 721,02	36 288,43	44 336,84
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
sprzedaż	1 802,00	0,00	39 900,00	41 702,00
Stan na 31 grudnia 2016	12 141,22	41 390,26	131 732,11	65 674,98
Wartość netto na dzień 1 stycznia 2016	2 420,39	5 063,26	86 898,44	94 382,09
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2016	4 173,00	2 478,16	49 710,01	56 361,17

3. Zapasy

ZAPASY	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
Kalendarze	0,00	1 104,90
Płyty Moc Marzeń	1 277,12	2 847,97
Płyta Pasja Życia	528,84	1 212,47
Kalendarze JedzOnko	4 496,80	0,00
Kalendarze SEGRO	823,50	0,00
Torby	323,00	881,26
Książki - PINOKIO	814,32	10 238,16
Chusta biegacza	707,82	0,00
Koszulki czarne	0,00	228,70
książka kucharska JedzOnko	4 890,00	0,00
Koszulki z logo Fundacji	11 300,19	0,00
Aniołki szklane	30,00	0,00
Breloczki z logo	210,00	0,00
miseczki ceramiczne	345,33	0,00
Razem	25 746,92	16 513,46

4. Należności krótkoterminowe

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
Należności z tyt. dostaw i usług	38 362,51	44 626,76
Pozostałe należności z pracownikami - zaliczki	3 078,38	5 963,21
Pozostałe należności - zaliczki na poczet wydatków dla rodziców podopiecznych Fundacji	248 355,09	296 350,00
karta dbam o zdrowie	21 837,13	29 996,10
Razem	311 633,11	376 936,07

5. Środki pieniężne

ŚRODKI PIENIĘŻNE	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
Rachunek bankowy złotowy	7 239 499,60	6 709 359,31
Rachunek bankowy walutowy - EUR	81,42	6 178,69
- wartość w EURO	19,52	1 396,63
Środki pieniężne w kasie PLN	619,39	1 821,65
Środki pieniężne w kasie EUR	3 959,81	841,44
- wartość w EURO	949,39	190,20
Razem	7 244 160,22	6 718 201,09

6. Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe

CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
Koszty ubezpieczeń	6 717,86	4 886,58
Koszty domen	246,00	246,00
Koszty pozostałe	1 274,35	750,33
koszty leasingu	9 330,50	0,00
Razem	17 568,71	5 882,91

7. Zobowiązanie krótkoterminowe

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	26 716,59	49 116,04
Zobowiązania z tyt. podatków	35 724,26	32 812,94
Pozostałe zobowiązania - niezwrócone wydatki rodziców podopiecznych Fundacji oraz współorganizatorów akcji charytatywnych	187 538,42	92 716,97
Pozostałe zobowiązania z pracownikami - zaliczki	2 524,36	2 217,19
Razem	252 503,63	176 863,14

- 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;

PRZYCHODY (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	01.01.2017 31.12.2017	01.01.2016 31.12.2016
Przychody z działalności gospodarczej	110 954,35	49 392,50
Sprzedaż usług	34 984,00	7 943,00
Sprzedaż produktów, materiałów	75 970,35	41 449,50
Płyta Moc Marzeń	200,00	20,00
Płyta Pasja Życia	474,00	120,00
Kartki	17 068,50	8 840,00
Kalendarze	22 572,00	20 173,00
Poradnik kulinarny JedzOnko	22 497,05	0,00
pozostałe (chusty, koszulki, książki, słoi, torby)	13 158,80	12 296,50
Przychody z działalności statutowej	12 983 166,01	11 537 302,40
Aukcje charytatywne i projekty kulturowe	397 348,44	697 862,54
Dotacje i darowizny ogólne	1 394 456,08	2 327 291,45
Potrącenie na cele pożytku publicznego-5% od wpłat na rzecz dzieci	-202 171,79	-202 835,78
Wpłaty na rzecz dzieci, z którymi podpisano umowy	4 436 501,77	4 440 882,01
- <i>przekwalifikowane na cele ogólne Fundacji*</i>	-858 745,91	-632 824,64
Wynik finansowy poprzedniego roku	6 957 031,51	4 274 102,18
Razem	13 094 120,36	11 586 694,90

*przekwalifikowanie jest spowodowane zakończeniem umów (zgodnie z regulaminem) lub zgody jednego z rodziców na wykorzystanie części środków zgromadzonych dla jego dziecka na cele statutowe Fundacji.

ŹRÓDŁA PRZYCHODÓW

	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
Przychody z działalności gospodarczej	110 954,35	49 392,50
Wpłaty od pozostałych osób prawnych	1 065 894,69	2 186 660,20
Wpłaty od osób fizycznych	758 900,32	1174431,63
1% podatku	3 751 245,88	3 115 612,93
Zbiórki	402 446,66	496 693,74
Dotacje ze źródeł publicznych	30 384,60	201 277,91
Wkład partnera-dotacja	17 262,35	71 692,88
Darowizny rzeczowe	0,00	16 830,93
Wynik finansowy z lat ubiegłych	6 957 031,51	4 274 102,18
Razem	13 094 120,36	11 586 694,90

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów;

STRUKTURA KOSZTÓW	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
Koszty działalności gospodarczej:	61 328,43	55 350,86
Koszt sprzedanych produktów, materiałów	15 557,43	8 646,32
Pozostałe koszty działalności gospodarczej	45 771,00	46 704,54
Koszty realizacji zadań statutowych	5 032 789,41	4 002 942,58
Obozy	206 408,81	147 241,12
Obóz Żeglarski na Mazurach	57 941,88	53 015,74
Obóz Toskania	53 344,12	51 602,85
Obóz Ustroń	15 280,84	10 861,06
Rejs Morski	20 000,00	2 323,49
Wycieczki	1 187,00	2 253,20
Morze	58 654,97	27 184,78
Arteterapie	48 568,20	55 215,98
Warsztaty	48 568,20	55 215,98
Akcje różne	371 900,30	283 321,04

Bal przebierańców	14 266,45	11 121,32
Piknik	21 750,18	27 828,18
Koncert Dziecięca Orkiestra Onkologiczna	51 138,89	83 590,13
- w tym z dotacji	12 915,00	6 000,00
Koncert BCC dla Iskierki	18 001,05	0,00
Wsparcie Psychologiczne Chorego Dziecka	18 424,80	5 320,00
Wolontariat	9 767,88	4 318,41
Akcje różne	64 952,04	30 903,02
Słońce dla Iskierki z Kolastyną	4 905,14	1 569,34
Konferencje i szkolenia	11 961,88	10 213,29
Fundraising	95 936,46	65 936,12
Zbiórki publiczne	55 973,45	13 487,41
Przepędź raka za 5	4 822,08	17 779,78
Akcja Krzesła dla Iskierki	0,00	7 934,25
Pinokio	0,00	3 319,79
Marzenia	22 473,92	18 501,48
Marzenia różne	510,00	10 524,07
Z Toyotą w Świat	21 963,92	7 977,41
Oddziały	1 061 320,06	509 551,06
Oddział Onkologii i Hematologii Chorzów	40 121,94	56 307,73
GCZD Onkologia	147 392,06	95 438,30
Zabrze Onkologia	635 756,59	271 677,03
GCZMID Ortopedia	2 005,00	0,00
Oddziały (bez podziału) Szpitalne	58 117,14	35 939,11
GCZD Ratunkowy	110 558,00	3 320,58
Onkologia Rzeszów	67 369,33	24 188,31
GCZD Klinika Intensywnej Terapii i Patologii Noworodka	0,00	22 680,00
Umowy-dzieci	2 799 361,53	2 254 458,59
Zapomogi	12 610,64	16 520,43
Dotacje	41 127,93	240 034,47
Badania	74 206,86	38 640,01
Koszty statutowe pośrednie	341 342,42	306 118,77
Leki statutowe	51 737,46	133 339,63
sprzęt rehabilitacyjny cele statutowe	1 731,28	0,00
Razem	5 094 117,84	4 058 293,44

Struktura kosztów działalności statutowej	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
Zużycie materiałów i energii	3 109 902,49	2 491 405,52
w tym:	3 109 902,49	2 491 405,52
- leki i sprzęt	755 781,78	496 397,60
- materiały i urządzenia do rehabilitacji	203 687,84	123 547,91
- wyposażenie oddziałów	530 554,73	261 639,51
- materiały podopieczni	954 409,68	647 050,62
- materiały pozostałe	155 609,55	160 333,24
- materiały remontowe	89 087,19	59 406,01
- badania, usl. medyczne	420 771,72	743 030,63
Usługi obce	1 266 685,78	784 662,71
w tym:	1 266 685,78	784 662,71
- usługi do projektów	596 254,58	442 078,96
- usługi rehabilitacyjne i medyczne	258 631,80	199 803,57
- usługi remontowe- Oddziały	341 028,09	125 932,42
- usługi podopieczni	31 156,22	8 328,90

- usługi pozostałe	39 615,09	8 518,86
Podatki i opłaty	0,00	0,00
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	568 881,79	433 609,63
Koszty - dotacje	41 127,93	246 034,47
Pozostałe koszty	46 191,42	47 230,25
Razem	5 032 789,41	4 002 942,58

Koszty administracyjne	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
Koszty ogólne	379 149,41	343 028,14
Koszty zarządu	107 292,12	112 739,70
Koszty promocji i marketingu	207 907,45	148 744,29
Razem	694 348,98	604 512,13

Struktura kosztów administracyjnych	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
Zużycie materiałów i energii	26 480,26	15 856,95
Usługi obce	332 777,29	283 309,22
Podatki i opłaty	948,00	74,72
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	309 448,82	291 357,09
Amortyzacja	20 832,01	5 463,31
Pozostałe koszty	3 862,60	8 450,84
Razem	694 348,98	604 512,13

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.2017 31.12.2017	01.01.2016 31.12.2016
- odszkodowania komunikacyjne	19 628,00	0,00
- sprzedaż niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- pozostałe	3 664,30	16 965,25
Razem	23 292,30	16 965,25

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.2017 31.12.2017	01.01.2016 31.12.2016
- spisanie należności	2 104,94	26 657,00
- pozostałe	8 480,72	7 060,24
Razem	10 585,66	33 717,24

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2017 31.12.2017	01.01.2016 31.12.2016
Odsetki bankowe naliczone	67 746,28	57 721,19
Razem	67 746,28	57 721,19

KOSZTY FINANSOWE	01.01.2017 31.12.2017	01.01.2016 31.12.2016
Pozostałe	138,76	100,71
Różnice kursowe	5419,49	1 206,26
Razem	5 558,25	1 306,97

6) dane o źródłach zwiększania i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Fundusz statutowy został określony aktem notarialnym w chwili powołania Fundacji na kwotę 40.000 zł i w pełni opłacony przez Fundatora 27 lutego 2006 r. Od tego czasu fundusz statutowy nie był zmieniany.

7) Dane 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;

PRZYCHODY Z TYTUŁU 1% PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH	od 01.01.2017 do 31.12.2017
środki przeznaczone na subkonta Podopiecznych	2 813 868,95
Oddziały:	19 207,70
- CHCPIO Onkologia	560,40
- GCZD Onkologia	7 537,30
- GCZD Neurochirurgia	0,00
- GCZD KITiPN	1 087,70
- Zabrze Onkologia	2 552,70
- Zabrze Nefrologia	541,00
- Zabrze Patologia Noworodka	5 527,60
- Onkologia Rzeszów	848,60
- GCDZ Kardiologia	552,40
Obóz 1 - Mazury	82,80
środki przeznaczone na działalność statutową	918 086,43
Razem	3 751 245,88

SPOSOBY WYDATKOWANIA ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z 1% PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH	od 01.01.2017 do 31.12.2017
Wydatki Podopiecznych:	1 689 351,29
- leki	288 054,43
- sprzęt medyczny i rehabilitacyjny	132 636,70
- materiały medyczne	4 769,23
- wyposażenie	79 984,97
- badania	274 122,19
- paliwo	499 651,73
- materiały pozostałe	149 268,20
- usługi rehabilitacyjne	179 163,20
- usługi psychologiczne	10 700,00
- usługi pozostałe	71 000,64
Razem	1 689 351,29

- 8) Informacje nie wymienione w pkt 1-7, a wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, wymienione w załączniku nr 1 do ustawy.

1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Na dzień 31 grudnia 2017 roku fundacja zatrudniała 15 pracowników na stanowiskach: Prezes Zarządu, Dyrektor Biura, Specjalista ds. Finansowo-Prawnych, Asystentka ds. Księgowości, 2 Specjalistów ds. Akcji Pomocowych oraz 6 os. jako Specjalista ds. Zarządzania Projektami, 1 koordynator ds. arteterapii, 1 os. jako Opiekun Oddziału w Rzeszowie, 1 os. jako Fundraiser. Fundacja ISKIERKA nie zatrudniała żadnego pracownika wyłącznie w działalności gospodarczej fundacji.

2. Informacje o wynagrodzeniach

Wynagrodzenia brutto	2017	2016
Wynagrodzenia	610 871,20	453 050,88
Premie	20 307,11	33 769,29
Dodatki	6 960,00	6 960,00
Razem	638 138,31	493 780,17

Wynagrodzenia brutto Zarządu	2017	2016
Wynagrodzenia	86 335,08	88 008,00
Nagrody	0,00	0,00
Premie	4 305,71	7 334,00
Ryczałty samochodowe	0,00	0,00
Razem	90 640,79	95 342,00

Umowy cywilno-prawne	2017	2016
Umowy zlecenia	34 077,49	62 125,89
Umowy o dzieło	5 155,00	3 194,00
Razem	39 232,49	65 319,89

Członkowie Rady Nadzorczej w roku 2017 nie pobierali wynagrodzenia. Fundacja w 2017 roku nie udzieliła żadnej pożyczki. Wszystkie środki pieniężne, jakie posiada Fundacja, są ulokowane na rachunkach złotówkowych i walutowym (EUR) w banku ING Bank Śląski S.A. Oddział w Zabrze.

3. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a. badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,

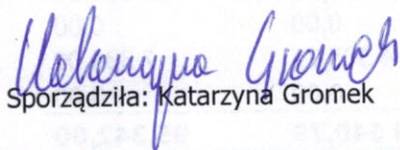
Wynagrodzenie za badanie ustawowe w rozumieniu art.2 pkt. 1 ustawy o biegłych rewidentach wyniosło 6 500zł.

- b. inne usługi atestacyjne,**
- c. usługi doradztwa podatkowego,**
- d. pozostałe usługi.**

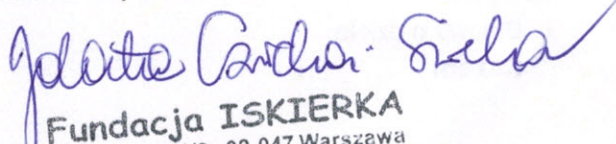
4. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Fundacja planuje kontynuować działalność na podobną skalę jak w 2017 roku.

Przychody Fundacji będą zależne od hojności darczyńców. Na przychody Fundacji jako Organizacji Pożytku Publicznego wpływa też wpłacany 1% podatku, podlegający odliczeniu od podatku dochodowego od osób fizycznych. Fundacja kontynuuje działania zachęcające do takich wpłat na jej konto.


Sporządziła: Katarzyna Gromek

Prezes Zarządu – Jolanta Czernicka-Siwecka


Fundacja ISKIERKA
ul. A. Piłgu 1/2, 02-047 Warszawa
NIP 5272493999 REGON 140406587
(1)