

Sprawozdanie Finansowe
FUNDACJI ISKIERKA
za rok obrachunkowy 2015
(1 STYCZNIA 2015 – 31 GRUDNIA 2015)

OBEJMUJĄCE:

- 1. Bilans**
- 2. Rachunek Zysków i Strat**
- 3. Informacja dodatkowa**

B
41-50

KA
wicza 19

Fundacja ISKIERKA
ul. Daimlera 2, ul. 02-460 Warszawa
NIP 5272493999 REGON 140406587
(1)

33-99

Warszawa, 29 marca 2016 roku

1. Bilans Fundacji ISKIERKA na dzień 31 grudnia 2015 roku**Aktywa**

Poz.	Nazwa pozycji	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
A	Aktywa trwałe	93 482,09	89 480,89
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	93 482,09	89 480,89
1	Środki trwałe	93 482,09	89 480,89
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	5 063,26	3 345,14
d)	środki transportu	85 998,44	81 056,85
e)	inne środki trwałe	2 420,39	5 078,90
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	4 586 214,08	3 495 056,56
I	Zapasy	6 158,20	18 184,81
1	Materiały	6 158,20	18 184,81
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	444 136,22	877 706,27
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	444 136,22	877 706,27
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	54 580,29	116 940,83
-	do 12 miesięcy	54 580,29	116 940,83
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow. i inr	0,00	0,00
c)	inne	387 285,00	757 755,82
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
e)	z pracownikami	2 270,93	3 009,62
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 980 780,14	2 562 091,76
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 980 780,14	2 562 091,76
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 980 780,14	2 562 091,76
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 980 780,14	2 562 091,76
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	155 139,52	37 073,72
Suma		4 679 696,17	3 584 537,45

Pasywa

Poz.	Nazwa pozycji	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
A	Kapitał (fundusz) własny	4 314 102,18	3 326 595,92
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	40 000,00	40 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	4 274 102,18	3 286 595,92
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	365 593,99	257 941,53
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	187 735,06	170 482,18
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	187 735,06	170 482,18
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
-	do 12 miesięcy	64 485,52	45 550,87
e)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	64 485,52	45 550,87
f)	inne	33 267,70	28 611,98
g)	z pracownikami	87 841,80	96 319,33
3	Fundusze specjalne	2 140,04	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	177 858,93	87 459,35
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	długoterminowe	177 858,93	87 459,35
-	krótkoterminowe	16 830,93	87 459,35
Suma		4 679 696,17	3 584 537,45

2. Rachunek Zysków i Strat Fundacji ISKIERKA za okres 12 miesięcy od 1 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015

	01.01.2015 31.12.2015	01.01.2014 31.12.2014
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		
A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	7 988 574,46	6 938 841,55
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 643,59	124 513,78
II Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	45 251,11	0,00
III Przychody z działalności statutowej	7 926 679,76	6 814 327,77
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 207 272,34	3 068 969,70
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	40 642,45	11 058,56
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 918,64	0,00
III Koszty realizacji zadań statutowych	3 155 711,25	3 057 911,14
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	4 781 302,12	3 869 871,85
D Koszty sprzedaży	0,00	87 515,63
E Koszty ogólnego zarządu	560 653,97	533 869,69
F Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	4 220 648,15	3 248 486,53
G Pozostałe przychody operacyjne	27 597,27	3 815,35
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	13 682,00	0,00
II Dotacje	3 093,00	0,00
III Inne przychody operacyjne	10 822,27	3 815,35
H Pozostałe koszty operacyjne	8 614,76	0,00
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	5 521,76	0,00
IV Dotacje	3 093,00	0,00
I Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	4 239 630,66	3 252 301,88
J Przychody finansowe	48 368,82	50 231,11
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	48 368,82	0,00
-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V Inne	0,00	50 231,11
K Koszty finansowe	7 443,30	14 679,07
I Odsetki, w tym:	0,00	0,00
-(1) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV Inne	7 443,30	14 679,07
L Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	4 280 556,18	3 287 853,92
M Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N Zysk (strata) brutto (L±M)	4 280 556,18	3 287 853,92
O Podatek dochodowy	6 454,00	1 258,00
P Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R Zysk (strata) netto (N-O-P)	4 274 102,18	3 286 595,92

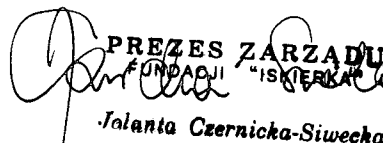
Włodzisław Grombki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	od 01.01.2015 do 31.12.2015	od 01.01.2014 do 31.12.2014
A. Przychody z działalności gospodarczej:	75 894,70	124 513,78
I Przychody ze sprzedaży produktów	30 643,59	60 418,00
II Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	45 251,11	64 095,78
B Koszty działalności gospodarczej:	51 561,09	98 574,19
I Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	40 642,45	87 515,63
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 918,64	11 058,56
C. Wynik finansowy na działalności gospodarczej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	24 333,61	25 939,59
D. Przychody z działalności statutowej	7 929 772,76	6 814 327,77
I Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II Inne przychody określone statutem	7 929 772,76	6 814 327,77
E. Koszty realizacji zadań statutowych	3 158 804,25	3 057 911,14
F. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	4 770 968,51	3 756 416,63
G. Koszty administracyjne:	560 653,97	533 869,69
1. Zużycie materiałów i energii	15 849,17	29 191,31
2. Usługi obce	268 261,55	221 954,58
3. Podatki i opłaty	205,50	1 733,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	260 680,01	240 670,09
5. Amortyzacja	6 848,27	28 009,23
6. Pozostałe	8 809,47	12 311,48
H. Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A , D i J)	10 822,27	3 815,35
I. Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, E, G i K)	5 869,76	0,00
J. Przychody finansowe	48 368,82	50 231,11
K. Koszty finansowe	7 443,05	14 679,07
L. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna)(C+F-G+H-I+J-K)	4 280 556,18	3 287 853,92
M. Podatek dochodowy	6 454,00	1 258,00
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	4 274 102,18	3 286 595,92
N. Wynik finansowy netto	0,00	0,00

Sporządziła: Katarzyna Gromek



Prezes Zarządu – Jolanta Czernicka-Siwecka



PREZES ZARZĄDU
FUNDACJI "ISKIERKA"
Jolanta Czernicka-Siwecka

Fundacja ISKIERKAul. Daimlera 2, ul. 02-460 Warszawa
NIP 5272493999 REGON 140406587

(1)

3. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Fundacji ISKIERKA za okres 12 miesięcy od 1 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015

I. Informacje wstępne

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 Gottlieba Daimlera 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 leków 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 pielęgniarstwa
 - 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.

Sprawozdanie finansowe za rok 2015 Fundacji ISKIERKA

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 zbiórek 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 2015 i kończący się 31 grudnia 2015 oraz okres porównywalny rozpoczynający się 1 stycznia 2014 i kończący się 31 grudnia 2014.

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 oraz Ustawą z dnia 6 kwietnia 1984 roku o fundacjach.

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.

Sprawozdanie finansowe za rok 2015 Fundacji ISKIERKA

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 31 grudnia 2015 roku do wyceny zastosowano kurs średni NBP dla waluty EUR – 4,2615 złotych (tabela 254/A/NBP/2015).

Rozliczenie wyniku finansowego w 2014 r. nastąpi zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. 2013 nr 330).

IV. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach**1. Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne	stan na 31.12.2015	stan na 31.12.2014
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 2015	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 2015	0,00	0,00	6 324,82	6 324,82
Umorzenie				
Stan na 1 stycznia 2015	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 2015	0,00	0,00	6 324,82	6 324,82
Wartość netto na dzień 1 stycznia 2015	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2015	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość brutto	Wartość firmy	Koncesje i patenty	Inne	Razem
Stan na 1 stycznia 2014	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 2014	0,00	0,00	6 324,82	6 324,82
Umorzenie				
Stan na 1 stycznia 2014	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 2014	0,00	0,00	6 324,82	6 324,82
Wartość netto na dzień 1 stycznia 2014	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2014	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Środki trwałe

ŚRODKI TRWAŁE	stan na 31.12.2015	stan na 31.12.2014
Urządzenia techniczne i maszyny	5 063,26	3 345,14
Środki transportu	83 878,44	81 056,85
Narzędzia, przyrządy ruchomości	4 540,39	5 078,90
Razem	93 482,09	89 480,89

Zmiany w stanie środków trwałych

Wartość brutto	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Razem
Stan na 1 stycznia 2015	15 354,22	26 361,99	181 442,11	223 158,32
Zwiększenia				
zakup	0,00	13 370,51	39 900,01	53 270,52
darowizna	0,00	13 370,51	39 900,01	53 270,52
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
sprzedaż	2 120,00	0,00	39 000,00	41 120,00
Stan na 31 grudnia 2015	13 234,22	39 732,50	182 342,12	235 308,84
Umorzenie				
Stan na 1 stycznia 2015	10 275,32	23 016,85	100 385,26	133 677,43
Zwiększenia	2 340,51	11 652,39	34 958,42	48 951,32
amortyzacja za okres	2 340,51	11 652,39	34 958,42	48 951,32
Zmniejszenia	1 802,00	0,00	39 900,00	41 702,00
sprzedaż	1 802,00	0,00	39 900,00	41 702,00
Stan na 31 grudnia 2015	10 813,83	34 669,24	95 443,68	65 674,98
Wartość netto na dzień 1 stycznia 2015	5078,9	3345,14	81056,85	89480,89
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2015	2420,39	5063,26	86898,44	94382,09

Wartość brutto	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Razem
Stan na 1 stycznia 2014	15 354,22	17 338,00	125 042,11	65 423,99
Zwiększenia				
zakup	0,00	9 023,99	56 400,00	65 423,99
darowizna	0,00	9 023,99	56 400,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31 grudnia 2014	15 354,22	26 361,99	181 442,11	223 158,32
Umorzenie				
Stan na 1 stycznia 2014	7 510,81	17 241,70	67 306,84	92 059,35
Zwiększenia	2 764,51	5 775,15	33 078,42	41 618,08
amortyzacja za okres	2 764,51	5 775,15	33 078,42	41 618,08
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31 grudnia 2014	10 275,32	23 016,85	100 385,26	133 677,43
Wartość netto na dzień 1 stycznia 2014	7 843,41	96,30	57 735,27	65 674,98
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2014	5 078,90	3 345,14	81 056,85	89 480,89

3. Zapasy**ZAPASY**

	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
Kalendarze		
Płyty Moc Marzeń	0,00	6 896,75
Płyta Pasja Życia	4 089,16	8 682,16
Torby	1 624,86	2 605,90
Razem	444,18	0,00
	6 158,20	18 184,81

4. Należności krótkoterminowe

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	stan na 31.12.2015	stan na 31.12.2014
Należności z tyt. dostaw i usług	54 580,29	116 940,83
Pozostałe należności z pracownikami - zaliczki	2 270,93	3 009,62
Pozostałe należności - zaliczki na poczet wydatków dla rodziców podopiecznych Fundacji	342 620,52	753 104,34
Karta dbam o zdrowie	44 664,48	4 651,48
Razem	444 136,22	877 706,27

5. Środki pieniężne

ŚRODKI PIENIĘŻNE	stan na 31.12.2015	stan na 31.12.2014
Rachunek bankowy złotowy	3 963 083,28	2 547 788,43
Rachunek bankowy walutowy - EUR - wartość w EURO	17 114,27	10 458,79
Środki pieniężne w kasie	4 016,02	2 453,79
Środki pieniężne w drodze	582,59	3 844,54
Razem	0,00	0,00
	3 980 780,14	2 562 091,76

6. Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe

CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW	stan na 31.12.2015	stan na 31.12.2014
Koszty przedłużenia rejestracji domeny Fundacji Iskierka	0,00	0,00
Koszty ubezpieczeń	8 995,06	7 795,90
Koszty dotacji EOG	146 324,76	29 277,82
Razem	155 319,82	37 073,72

W dniu 10.10.2014 Fundacja podpisała umowę regulującą wzajemne zobowiązania Stron związane z przekazaniem przez Operatora i wykorzystaniem przez Grantobiorcę dotacji przyznanej w ramach programu Obywatele dla Demokracji, prowadzonego przez Fundację im. Stefana Batorego we współpracy z Polską Fundacją Dzieci i Młodzieży, finansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego (tzw. Funduszy EOG), na podstawie umowy zawartej między Fundacją im. Stefana Batorego a Biurem Mechanizmów Finansowych z siedzibą w Brukseli.

Fundacji ISKIERKA na projekt Kopalnia Wolontariatu została przyznana dotacja w kwocie 178 920,00 zł, z czego w 2014 roku na konto Fundacji wpłynęła I transza dotacji w kwocie 53.600,00 zł, z czego do dnia 31.12.2014 roku została wydatkowana kwota 29.277,82 zł. W 2015 roku wpłynęły kolejne dwie transze w wysokości 53 600,00 zł oraz 53 828,00 zł z czego w w/w roku zostało wydatkowane 117 247,94. Łącznie z Funduszu EOG do 31.12.2015 roku wpłynęło 161 028,00 zł i wydatkowano 146 324,76 zł.

7. Kapitały

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.

8. Zobowiązanie krótkoterminowe

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

	stan na 31.12.2015	stan na 31.12.2014
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	64 485,52	45 550,8
Zobowiązania z tyt. podatków	33 267,70	28 611,9
Pozostałe zobowiązania	87 841,80	90 152,1
Pozostałe zobowiązania z pracownikami - zaliczki	2 140,04	6 167,2
Razem	187 735,06	170 482,18

* W styczniu 2016 r wypłacono na rzecz podopiecznych kwotę 75 144,62 zł.

Rozliczenie międzyokresowe

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

	stan na 31.12.2015	stan na 31.12.2014
Długoterminowe	0,00	33 859,35
Dotacja- Kopalnia Wolontariatu	161 028,00	53 600,00
Razem	161 028,00	87 459,35

V. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów i kosztów.

PRZYCHODY (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)

	01.01.2015 31.12.2015	01.01.2014 31.12.2014
Przychody z działalności gospodarczej	75 894,70	124 513,78
Sprzedaż usług	16 643,59	60 418,00
Sprzedaż produktów, materiałów, w tym:	45 251,11	64 095,78
- Płyta Moc Marzeń	200,00	1 000,00
- Płyta Pasja Życia	985,00	3 762,78
- Kartki	25 961,00	27 733,00
- Kalendarze	15 605,11	31 600,00
- Pudełka	2 500,00	0,00
Sprzedaż niefinansowych aktywów trwałych	14 000,00	0,00
Przychody z działalności statutowej	7 929 772,76	6 814 327,77
Akcje charytatywne i projekty kulturowe	1 083 329,39	184 108,46
Dotacje i darowizny ogólne	605 414,09	926 143,62
Potrącenie na cele pożytku publicznego-5% od wpłat na rzecz dzieci	-145 726,23	-123 941,78
Wpłaty na rzecz dzieci, z którymi podpisano umowy	3 100 159,59	2 729 785,46
- przekwalifikowane na cele ogólne Fundacji*	-565 250,15	-342 441,20
Wynik finansowy poprzedniego roku	3 286 595,92	3 098 232,01
Razem	8 005 667,46	6 938 841,55

Sprawozdanie finansowe za rok 2015 Fundacji ISKIERKA

*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	01.01.2015 31.12.2015	01.01.2014 31.12.2014
Przychody z działalności gospodarczej	75 894,70	124 513,78
Wpłaty od Fundatora	120 000,00	0,00
Wpłaty od pozostałych osób prawnych	667 612,82	393 433,21
Wpłaty od osób fizycznych	1 454 282,88	749 641,85
1% podatku	2 155 947,01	2 132 256,29
Zbiórki	194 889,62	260 642,84
Dotacje ze źródeł publicznych	3 093,00	131 449,07
Wkład partnera-dotacja	0,00	15 840,00
Darowizny rzeczowe	18 699,86	32 832,50
Przychody z tytułu odpłatnych świadczeń	28 651,65	0,00
Wynik finansowy z lat ubiegłych	3 286 595,92	3 098 232,01
Razem	8 005 667,46	6 938 841,55

STRUKTURA KOSZTÓW	01.01.2015 31.12.2015	01.01.2014 31.12.2014
Koszty działalności gospodarczej:	51 561,09	98 574,19
Koszt sprzedanych produktów, materiałów	10 918,64	11 058,56
Pozostałe koszty działalności gospodarczej	40 642,45	87 515,63
Koszty realizacji zadań statutowych	3 158 804,25	3 057 911,14
Obozy	130 697,96	58 832,13
Obóz Żeglarski na Mazurach	57 999,01	42 801,55
- w tym z dotacji - FIO	0,00	37 266,36
Obóz Iskierkowe oko na Maroko	0,00	15 537,00
- w tym z dotacji - FIO	0,00	13 990,92
Obóz Piernikiem Krzyżakiem	0,00	35 940,89
- w tym z dotacji - FIO	0,00	34 101,72
Obóz Bałtów	12 581,48	0,00
Obóz Toskania	51 805,80	44 148,63
Obóz Ustroń	7 731,67	12 889,03
Wycieczki	580,00	1 794,47
Arteterapie	47 412,39	14 086,97
Warsztaty	47 412,39	14 086,97
Akcje różne	216 858,77	404 232,54
Bał przebierańców	8 649,27	10 798,82
Piknik	150,00	27 245,68
Koncert Dziecięca Orkiestra Onkologiczna	69 109,76	66 180,84
- w tym z dotacji	3 093,00	17 000,00
Płyta Moc Marzeń	3 041,52	768,06
Kalendarze/Torby	228,82	6 291,58
Wsparcie Psychologiczne Chorego Dziecka	22 650,00	48 924,30
- w tym z dotacji	0,00	18 022,64
Wolontariat	3 198,13	2 927,03
Xbox-Kinect - Innowacje w Rehabilitacji	730,97	0,00
Akcje różne	33 160,46	25 198,53
Słońce dla Iskierki z Kolastyną obóz w Karpaczu	14 202,35	0,00
Płyty Pasja Życia	515,45	293,73
- w tym z dotacji	0,00	0,00
Konferencje i szkolenia	25 720,97	18 966,17

Sprawozdanie finansowe za rok 2015 Fundacji ISKIERKA

- w tym z dotacji	0,00	0,00
Fundraising	13 133,53	12 704,33
Zbiórki publiczne	18 296,11	35 991,99
Spakuj Raka do Plecaka-FIO	0,00	141 245,34
- w tym z dotacji	0,00	96 426,43
Maraton Dbam o Zdrowie 2015	4 071,43	6 696,14
Marzenia	23 131,51	22 897,81
Marzenia różne	573,00	800,00
Z Toyotą w Świat	22 558,51	22 097,81
Oddziały	314 792,49	402 844,75
Chorzów Onkologia	100 292,40	38 108,26
Katowice Onkologia	51 505,65	248 347,76
Zabrze Onkologia	108 762,14	89 125,01
Oddziały (bez podziału) szpitalne	8 241,07	25 076,88
Katowice Ortopedia	307,00	186,84
Katowice Ratunkowy	21 638,93	2 000,00
Katowice Patologia Noworodka	189,11	0,00
Zabrze Nefrologia	21 492,00	0,00
Zabrze Genetyka	254,30	0,00
Zabrze Patologia Noworodka	2 109,89	0,00
Umowy-dzieci	1 972 876,04	1 592 956,12
Darowizny	0,00	0,00
Zapomogi	13 527,89	19 672,15
Badania	27 093,96	29 265,28
Koszty statutowe pośrednie	291 189,56	316 009,69
Koszty umów na zbiórkę pieniędzy	0,00	0,00
Leki statutowe	121 223,68	197 113,70
Razem	3 210 365,34	3 156 485,33

STRUKTURA KOSZTÓW DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	01.01.2015	01.01.2014
	31.12.2015	31.12.2014
Zużycie materiałów i energii	1 987 044,01	2 006 195,54
w tym:		
- leki	391 703,17	486 000,54
- materiały i urządzenia do rehabilitacji	242 414,98	117 511,84
- wyposażenie oddziałów	65 782,10	278 304,55
- materiały podopieczni	645 955,25	467 116,41
- materiały pozostałe	129 710,11	128 156,13
- badania, usł. medyczne	511 478,40	529 106,07
Usługi obce	668 150,67	665 972,92
w tym:		
- usługi do projektów	234 465,42	254 782,93
- usługi rehabilitacyjne i medyczne	230 410,46	144 843,10
- usługi remontowe- Oddziały	2 816,70	97 154,86
- usługi podopieczni	162 576,86	74 698,73
- usługi pozostałe	37 881,23	94 493,30
Podatki i opłaty	12,00	0,00
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	442 109,10	366 338,48
Pozostałe koszty	58 395,47	19 404,20
Razem	3 158 804,25	3 057 911,14

KOSZTY ADMINISTRACYJNE	01.01.2015 31.12.2015	01.01.2014 31.12.2014
Koszty ogólne	313 948,63	299 443,27
Koszty zarządu	114 510,12	115 115,92
Koszty promocji i marketingu	132 195,22	119 310,50
Razem	560 653,97	533 869,69

STRUKTURA KOSZTÓW ADMINISTRACYJNYCH	01.01.2015 31.12.2015	01.01.2014 31.12.2014
Zużycie materiałów i energii	15 849,17	29 191,31
Usługi obce	268 261,55	221 954,58
Podatki i opłaty	205,50	1 733,00
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	260 680,01	240 670,09
Amortyzacja	6 848,27	28 009,23
Pozostałe koszty	8 809,47	12 311,48
Razem	560 653,97	533 869,69

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.2015 31.12.2015	01.01.2014 31.12.2014
Sprzedaż niefinansowych aktywów trwałych	14 000,00	0,00
Pozostałe	10 822,27	3 815,35
Razem	24 822,27	3 815,35

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.2015 31.12.2015	01.01.2014 31.12.2014
Pozostałe	5 839,76	0,00
Razem	5 839,76	0,00

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2015 31.12.2015	01.01.2014 31.12.2014
Odsetki bankowe naliczone	48 368,57	50 231,11
Odsetki naliczone	0,25	0,00
Razem	48 368,82	50 231,11

KOSZTY FINANSOWE	01.01.2015 31.12.2015	01.01.2014 31.12.2014
Różnice kursowe	7 443,05	14 679,07
Razem	7 443,05	14 679,07

VI. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową

Fundacja ISKIERKA do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie udzieliła żadnych gwarancji ani poręczeń. Zobowiązania związane z działalnością statutową zostały zaprezentowane w punkcie IV.

VII. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

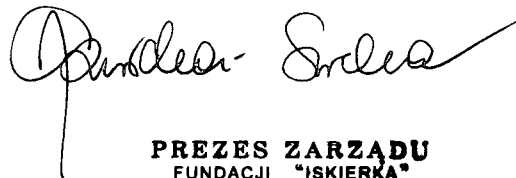
Fundacja planuje kontynuować działalność na podobną skalę jak w 2015 roku.

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

Sporządziła: Katarzyna Gromek



Prezes Zarządu – Jolanta Czernicka-Siwecka



**PREZES ZARZĄDU
FUNDACJI "ISKIERKA"**

Jolanta Czernicka-Siwecka

Warszawa, 29 marca 2016 roku.

Fundacja ISKIERKA
ul. Daimlera 2, ul. 02-460 Warszawa
NIP 5272493999 REGON 140406587
(1)

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