

# Sprawozdanie finansowe Fundacji Mam Marzenie za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku.

---



16-03-2018

## SPIS TREŚCI

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>I.</b>   | <b>WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....</b>                                                                                                                                                                                                            | <b>3</b> |
| 1.          | INFORMACJE OGÓLNE .....                                                                                                                                                                                                                                          | 3        |
| 2.          | INFORMACJE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....                                                                                                                                                                                                              | 5        |
| 3.          | STOSOWANE METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW .....                                                                                                                                                                                                                  | 5        |
| <b>II.</b>  | <b>BILANS.....</b>                                                                                                                                                                                                                                               | <b>7</b> |
| <b>III.</b> | <b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT .....</b>                                                                                                                                                                                                                             | <b>8</b> |
| <b>IV.</b>  | <b>DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA .....</b>                                                                                                                                                                                                                  | <b>9</b> |
| 1.          | INFORMACJE O PRZEKSZTAŁCENIU RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT ZA ROK 2016 DLA CELÓW PORÓWNYWALNOŚCI TYCH DANYCH Z DANYMI ROKU 2017 .....                                                                                                                                  | 9        |
| 2.          | OBJAŚNIENIA DO BILANSU .....                                                                                                                                                                                                                                     | 11       |
| 3.          | OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.....                                                                                                                                                                                                                      | 13       |
| 4.          | UZYSKANE PRZYCHODY I PONIESIONE KOSZTY Z TYTUŁU 1% PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH ORAZ SPOSOBY WYDATKOWANIA TYCH ŚRODKÓW .....                                                                                                                           | 15       |
| 5.          | INFORMACJE O STRUKTURZE FUNDUSZU STATUTOWEGO .....                                                                                                                                                                                                               | 15       |
| 6.          | 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..... | 15       |
| 7.          | INFORMACJE O KWOTACH ZALICZEK I KREDYTÓW UDZIELONYCH CZŁONKOM ORGANÓW ADMINISTRUJĄCYCH, ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH .....                                                                                                                                     | 15       |
| 8.          | DANE O ZATRUDNIENIU .....                                                                                                                                                                                                                                        | 16       |
| 9.          | DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.....                                                                                                                                                                                                                          | 16       |

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Informacje ogólne

#### 1.1. Nazwa, siedziba i adres organizacji.

Fundacja Mam Marzenie  
ul. Św. Krzyża 7  
31-028 Kraków

#### 1.2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych

Fundacja posiada 16 Oddziałów na terenie Polski, które nie sporządzają samodzielnych sprawozdań finansowych. Oddziały znajdują się w następujących miastach i aglomeracjach:

- Białystok
- Bydgoszcz
- Gorzów Wlkp.
- Katowice
- Kielce
- Kraków
- Lublin
- Łódź
- Olsztyn
- Opole
- Poznań
- Rzeszów
- Szczecin
- Trójmiasto
- Warszawa
- Wrocław

#### 1.3. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr, nazwy rejestru, data rejestracji, numer w ewidencji, statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON oraz Numer Identyfikacji Podatkowej.

Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie  
XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego  
Rejestr stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej  
Data rejestracji w KRS – 24.10.2003  
Numer KRS – 0000177137  
REGON – 356763452  
NIP – 676-22-51-270

#### 1.4. Dane dotyczące członków Zarządu oraz Rady Programowej (imię, nazwisko oraz funkcja).

##### **Zarząd**

|                       |                                      |
|-----------------------|--------------------------------------|
| Karolina Adamska      | – prezes                             |
| Magdalena Przedniczek | – wiceprezes                         |
| Monika Pałka          | – członek zarządu (do 20.11.2017 r.) |
| Wiesława Borysiak     | – członek zarządu                    |
| Sebastian Uzar        | – członek zarządu                    |
| Jacek Owczarz         | – członek zarządu (do 18.02.2017 r.) |



### **Rada Programowa**

|                         |                      |
|-------------------------|----------------------|
| dr n. med. Teresa Weber | - przewodnicząca     |
| Małgorzata Łaszczyńska  | - wiceprzewodnicząca |
| Małgorzata Dankowska    | - członek rady       |
| Małgorzata Kozuchowska  | - członek rady       |
| Wojciech Skorupski      | - członek rady       |

## **1.5. Określenie celów statutowych organizacji**

Cele statutowe Fundacji określa § 4 statutu, który stanowi:

Celem Fundacji jest udzielanie pomocy rodzicom i dzieciom w trudnej sytuacji życiowej, a w szczególności spełnianie marzeń dzieci w wieku 3-18 lat cierpiących na choroby zagrażające ich życiu, bez względu na miejsce zamieszkania, pochodzenie społeczne i status majątkowy zgodnie z ideą niesienia w życie chorego dziecka nadziei, siły i radości leczących się na terenie Rzeczypospolitej Polskiej

Fundacja realizuje swój cel poprzez prowadzenie nieodpłatnej działalności pożytku publicznego w zakresie:

- a) pomocy społecznej w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej poprzez spełnianie marzeń dzieci cierpiących na choroby bezpośrednio zagrażające życiu, organizację spotkań integracyjnych dzieci, ich opiekunów i osób pomagających dzieciom;
- b) działalności charytatywnej poprzez organizację zbiórek publicznych, wydarzeń artystycznych, akcji charytatywnych na rzecz dzieci z chorobami zagrażającymi życiu;
- c) ochrony i promocji zdrowia poprzez organizację przedsięwzięć na rzecz promowania badań profilaktycznych dla dzieci;
- d) działalności na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku dzieci i młodzieży poprzez organizowanie zajęć, warsztatów, szkoleń, spotkań dla pacjentów oddziałów onkologicznych;
- e) kultury i sztuki poprzez organizację koncertów, wystaw, wernisaży, pokazów projekcji filmowych;
- f) promocji i organizacji wolontariatu poprzez skupianie wokół idei Fundacji ludzi dobrej woli w kraju i za granicą, organizację szkoleń dla wolontariuszy, prowadzenie akcji zachęcających do wolontariatu.

## **1.6. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji**

Fundacja powołana została na czas nieokreślony.



### **1.7. Działalność gospodarcza**

Fundacja w grudniu 2016 roku rozpoczęła działalność gospodarczą. Zgodnie z § 5 statutu Fundacja może prowadzić działalność gospodarczą wyłącznie jako dodatkową w stosunku do nieodpłatnej działalności pożytku publicznego w zakresie:

- a) sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet;
- b) pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami;
- c) pozostała usługowa działalność gastronomiczna;
- d) pozostała działalność wydawnicza;
- e) reklama;
- f) pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana;
- g) działalność wspomagająca edukację;
- h) działalność związana z wystawianiem przedstawień artystycznych;
- i) działalność wspomagająca wystawianie przedstawień artystycznych.

Zysk z prowadzonej działalności gospodarczej może być przeznaczony wyłącznie na cele statutowe Fundacji.

## **2. Informacje dotyczące sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przez:  
PRO AUDIT Kancelaria Biegłych Rewidentów Spółka z o.o.  
ul. E. Wasilewskiego 20, 30-305 Kraków

## **3. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów**

- Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2342, z późniejszymi zmianami), zgodnie z załącznikiem nr 6 dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust.2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.
- Przychody i koszty są ujmowane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.
- Fundacja prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz kalkulacyjnym.

- Podstawą dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości wyższej niż 3 500 zł, w odniesieniu do majątku trwałego Fundacji, jest aktualny plan amortyzacji określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych aktywów trwałych, a także uwzględniający okres ich ekonomicznej użyteczności.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały lub wartość niematerialną i prawną przyjęto do używania. Przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok, o wartości nie przekraczającej jednostkowej kwoty 3.500 zł, odpisuje się w miesiącu zakupu w koszty działalności jako zużycie materiałów.

- Należności i zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty. Należności i zobowiązania w walutach obcych na dzień bilansowy wyceniane są po średnim kursie ustalonym na ten dzień dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
- Krajowe środki pieniężne wykazywane są w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych na dzień bilansowy wyceniane są po średnim kursie ustalonym na ten dzień dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
- Fundusz statutowy wykazywany jest w wysokości rzeczywiście wniesionych wkładów określonych w statucie Fundacji i wpisanych w rejestrze sądowym, skorygowany o jego trwałe zwiększenia i zmniejszenia, jakie nastąpiły do dnia bilansowego.



## II. BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 oraz 31 grudnia 2016 roku.

|           | AKTYWA                                     | 31.12.2017          | 31.12.2016<br>po przekształceniu |
|-----------|--------------------------------------------|---------------------|----------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>Aktywa trwałe</b>                       | <b>223 643,26</b>   | <b>323 843,96</b>                |
| A.I.      | Wartości niematerialne i prawne            | 0,00                | 0,00                             |
| A.II.     | Rzeczowe aktywa trwałe                     | 0,00                | 4 353,40                         |
| A.III.    | Należności długoterminowe                  | 0,00                | 0,00                             |
| A.IV.     | Inwestycje długoterminowe                  | 223 643,26          | 319 490,56                       |
| A.V.      | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe  | 0,00                | 0,00                             |
| <b>B.</b> | <b>Aktywa obrotowe</b>                     | <b>1 623 000,17</b> | <b>1 250 910,69</b>              |
| B.I.      | Zapasy                                     | 1 512,00            | 0,00                             |
| B.II.     | Należności krótkoterminowe                 | 255 878,19          | 183 834,17                       |
| B.III.    | Inwestycje krótkoterminowe                 | 1 362 098,99        | 1 063 654,02                     |
| B.III.1.  | Środki pieniężne                           | 1 362 098,99        | 1 063 654,02                     |
| B.III.2.  | Inne inwestycje krótkoterminowe            | 0,00                | 0,00                             |
| B.IV.     | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 3 510,99            | 3 422,50                         |
| <b>C.</b> | <b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                      |
|           | <b>Aktywa RAZEM</b>                        | <b>1 846 643,43</b> | <b>1 574 754,65</b>              |

|           | PASYWA                                        | 31.12.2017          | 31.12.2016<br>po przekształceniu |
|-----------|-----------------------------------------------|---------------------|----------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>Fundusz własny</b>                         | <b>1 778 703,74</b> | <b>1 518 823,61</b>              |
| A.I.      | Fundusz statutowy                             | 323 698,20          | 323 698,20                       |
| A.II.     | Pozostałe fundusze                            | 0,00                | 0,00                             |
| A.III.    | Zysk (strata) z lat ubiegłych                 | 1 195 125,41        | 1 170 205,10                     |
| A.IV.     | Zysk (strata) netto                           | 259 880,13          | 24 920,31                        |
| <b>B.</b> | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b> | <b>67 939,69</b>    | <b>55 931,04</b>                 |
| B.I.      | Rezerwy na zobowiązania                       | 3 258,90            | 3 321,00                         |
| B.II.     | Zobowiązania długoterminowe                   | 0,00                | 0,00                             |
| B.III.    | Zobowiązania krótkoterminowe                  | 64 680,79           | 48 256,64                        |
| B.IV.     | Rozliczenia międzyokresowe                    | 0,00                | 4 353,40                         |
|           | <b>Pasywa RAZEM</b>                           | <b>1 846 643,43</b> | <b>1 574 754,65</b>              |

Kraków, dn. 16.03.2018 r.

KSIEGOWA

*Ewa Domagała*

Osoba sporządzająca sprawozdanie  
Kancelaria Biegłych Rewidentów Spółka z o.o.  
30-305 Kraków, ul. E. Wasilewskiego 20  
tel. (12) 632-80-32, tel./fax (12) 632-80-64  
P 616-22-17-735 REGON 356548127

Karolina Adamska

*Karolina Adamska*  
Prezes Fundacji Mam Marzenie

Magdalena Przedniczek

*Magdalena Przedniczek*  
Wiceprezes Zarządu

Wiesława Borysiak

*Wiesława Borysiak*  
Członek Zarządu

Sebastian Uzar

*Sebastian Uzar*  
Członek Zarządu



### III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku oraz od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku.

|           | RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT                                   | 01.01.2017 -<br>31.12.2017 | 01.01.2016 -<br>31.12.2016<br>po przekształceniu |
|-----------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>Przychody z działalności statutowej</b>                | <b>2 116 774,27</b>        | <b>2 551 116,02</b>                              |
| A.I.      | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 2 116 774,27               | 2 551 116,02                                     |
| A.II.     | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego    | 0,00                       | 0,00                                             |
| A.II.     | Przychody z pozostałej działalności statutowej            | 0,00                       | 0,00                                             |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności statutowej</b>                     | <b>1 870 660,96</b>        | <b>2 427 341,39</b>                              |
| B.I.      | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego      | 1 870 660,96               | 2 427 341,39                                     |
| B.II.     | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego         | 0,00                       | 0,00                                             |
| B.III.    | Koszty pozostałej działalności statutowej                 | 0,00                       | 0,00                                             |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>      | <b>246 113,31</b>          | <b>123 774,63</b>                                |
| <b>D.</b> | <b>Przychody z działalności gospodarczej</b>              | <b>230 330,66</b>          | <b>80 360,32</b>                                 |
| <b>E.</b> | <b>Koszty działalności gospodarczej</b>                   | <b>2 430,00</b>            | <b>0,00</b>                                      |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>    | <b>227 900,66</b>          | <b>80 360,32</b>                                 |
| <b>G.</b> | <b>Koszty ogólnego zarządu</b>                            | <b>220 284,76</b>          | <b>201 885,93</b>                                |
| G.I       | Koszty ogólnego zarządu dot. działalności statutowej      | 196 282,90                 | 201 885,93                                       |
| G.II      | Koszty ogólnego zarządu dot. działalności gospodarczej    | 24 001,86                  | 0,00                                             |
| <b>H.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>   | <b>253 729,21</b>          | <b>2 249,02</b>                                  |
| <b>I.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                     | <b>1 097,16</b>            | <b>2 889,47</b>                                  |
| <b>J.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                        | <b>614,48</b>              | <b>426,11</b>                                    |
| <b>K.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                | <b>14 176,54</b>           | <b>20 302,62</b>                                 |
| <b>L.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                   | <b>6 836,30</b>            | <b>11,69</b>                                     |
| <b>M.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>                   | <b>261 552,13</b>          | <b>25 003,31</b>                                 |
| <b>N.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                  | <b>1 672,00</b>            | <b>83,00</b>                                     |
| <b>O.</b> | <b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>                          | <b>259 880,13</b>          | <b>24 920,31</b>                                 |

Kraków, dn. 16.03.2018 r.

**KSIEGOWA**  
*Ewa Domagała*  
**PRO AUDIT**  
Osoba sporządzająca sprawozdanie  
Cancellaria Biegłych Rewidentów Spółka z o.o.  
0-305 Kraków, ul. E. Wasilewskiego 20  
tel. (12) 632-80-32, tel./fax (12) 632-80-64  
IP 676-22-17-735 REGON 356548127

Karolina Adamska ..... *Karolina Adamska*  
Prezes Fundacji Mam Marzenie  
Magdalena Przedniczek ..... *Magdalena Przedniczek*  
Wiceprezes Zarządu  
Wiesława Borysiak ..... *Wiesława Borysiak*  
Członek Zarządu  
Sebastian Uzar ..... *Sebastian Uzar*  
Członek Zarządu



#### IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

##### 1. Informacje o przekształceniu rachunku zysków i strat za rok 2016 dla celów porównywalności tych danych z danymi roku 2017

|          | AKTYWA                                     | 31.12.2016<br>po<br>przekształceniu | Przekształcenie<br>danych dla celów<br>porównywalności | 31.12.2016          |
|----------|--------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------|
| A.       | <b>Aktywa trwałe</b>                       | <b>323 843,96</b>                   | <b>0,00</b>                                            | <b>323 843,96</b>   |
| A.I      | Wartości niematerialne i prawne            | 0,00                                |                                                        | 0,00                |
| A.II     | Rzeczowe aktywa trwałe                     | 4 353,40                            |                                                        | 4 353,40            |
| A.III    | Należności długoterminowe                  | 0,00                                |                                                        | 0,00                |
| A.IV     | Inwestycje długoterminowe                  | 319 490,56                          |                                                        | 319 490,56          |
| A.V      | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe  | 0,00                                |                                                        | 0,00                |
| B.       | <b>Aktywa obrotowe</b>                     | <b>1 250 910,69</b>                 | <b>-55 440,01</b>                                      | <b>1 306 350,70</b> |
| B.I      | Zapasy                                     | 0,00                                |                                                        | 0,00                |
| B.II     | Należności krótkoterminowe                 | 183 834,17                          |                                                        | 183 834,17          |
| B.III    | Inwestycje krótkoterminowe                 | 1 063 654,02                        |                                                        | 1 063 654,02        |
| B.III.1. | Środki pieniężne                           | 1 063 654,02                        |                                                        | 1 063 654,02        |
| B.III.2. | Inne inwestycje krótkoterminowe            | 0,00                                |                                                        | 0,00                |
| B.IV.    | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 3 422,50                            | -55 440,01                                             | 58 862,51           |
| B.IV.1   | Nadwyżka kosztów nad przychodami           | 0,00                                | -55 440,01                                             | 55 440,01           |
| B.IV.2   | Pozostałe                                  | 3 422,50                            |                                                        | 3 422,50            |
|          | <b>Aktywa RAZEM</b>                        | <b>1 574 754,65</b>                 | <b>-55 440,01</b>                                      | <b>1 630 194,66</b> |

|        | PASYWA                                        | 31.12.2016<br>po<br>przekształceniu | Przekształcenie<br>danych dla celów<br>porównywalności | 31.12.2016          |
|--------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------|
| A.     | <b>Fundusz własny</b>                         | <b>1 518 823,61</b>                 | <b>1 114 765,09</b>                                    | <b>404 058,52</b>   |
| A.I    | Fundusz statutowy                             | 323 698,20                          |                                                        | 323 698,20          |
| A.II   | Pozostałe fundusze                            | 0,00                                |                                                        | 0,00                |
| A.III  | Zysk (strata) z lat ubiegłych                 | 1 170 205,10                        | 1 170 205,10                                           | 0,00                |
| A.IV   | Zysk (strata) netto                           | 24 920,31                           | -55 440,01                                             | 80 360,32           |
| B.     | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b> | <b>55 931,04</b>                    | <b>-1 170 205,10</b>                                   | <b>1 226 136,14</b> |
| B.I    | Rezerwy na zobowiązania                       | 3 321,00                            |                                                        | 3 321,00            |
| B.II   | Zobowiązania długoterminowe                   | 0,00                                |                                                        | 0,00                |
| B.II   | Zobowiązania krótkoterminowe                  | 48 256,64                           |                                                        | 48 256,64           |
| B.IV   | Rozliczenia międzyokresowe                    | 4 353,40                            | -1 170 205,10                                          | 1 174 558,50        |
| B.IV.1 | Nadwyżka przychodów nad kosztami              | 0,00                                | -1 170 205,10                                          | 1 170 205,10        |
| B.IV.2 | Pozostałe                                     | 4 353,40                            |                                                        | 4 353,40            |
|        | <b>Pasywa RAZEM</b>                           | <b>1 574 754,65</b>                 | <b>-55 440,01</b>                                      | <b>1 630 194,66</b> |

Przekształcenie bilansu za rok 2016 jest niezbędne w związku ze zmianą prezentacji zysków i strat z lat ubiegłych. Poprzednio prezentowane jako rozliczenia międzyokresowe, obecnie jeżeli nie powiększają funduszu statutowego wykazywane są w bilansie w pozycji „Zysk (strata) z lat ubiegłych”.



|           | RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT                                   | 01.01.2016 -<br>31.12.2016<br>po<br>przekształceniu | Przekształcenie<br>danych dla celów<br>porównywalności | 01.01.2016 -<br>31.12.2016 |
|-----------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>A.</b> | <b>Przychody z działalności statutowej</b>                | <b>2 551 116,02</b>                                 | <b>0,00</b>                                            | <b>2 551 116,02</b>        |
| A.I.      | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 2 551 116,02                                        | 0,00                                                   | 2 551 116,02               |
| A.II.     | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego    | 0,00                                                | 0,00                                                   | 0,00                       |
| A.II.     | Przychody z pozostałej działalności statutowej            | 0,00                                                | 0,00                                                   | 0,00                       |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności statutowej</b>                     | <b>2 427 341,39</b>                                 | <b>-201 885,93</b>                                     | <b>2 629 227,32</b>        |
| B.I.      | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego      | 2 427 341,39                                        | -201 885,93                                            | 2 629 227,32               |
| B.II.     | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego         | 0,00                                                | 0,00                                                   | 0,00                       |
| B.III.    | Koszty pozostałej działalności statutowej                 | 0,00                                                | 0,00                                                   | 0,00                       |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>      | <b>123 774,63</b>                                   | <b>201 885,93</b>                                      | <b>-78 111,30</b>          |
| <b>D.</b> | <b>Przychody z działalności gospodarczej</b>              | <b>80 360,32</b>                                    | <b>0,00</b>                                            | <b>80 360,32</b>           |
| <b>E.</b> | <b>Koszty działalności gospodarczej</b>                   | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                            | <b>0,00</b>                |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>    | <b>80 360,32</b>                                    | <b>0,00</b>                                            | <b>80 360,32</b>           |
| <b>G.</b> | <b>Koszty ogólnego zarządu</b>                            | <b>201 885,93</b>                                   | <b>201 885,93</b>                                      | <b>0,00</b>                |
| G.I.      | Koszty ogólnego zarządu dot. działalności statutowej      | 201 885,93                                          | 201 885,93                                             | 0,00                       |
| G.II.     | Koszty ogólnego zarządu dot. działalności gospodarczej    | 0,00                                                | 0,00                                                   | 0,00                       |
| <b>H.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>   | <b>2 249,02</b>                                     | <b>0,00</b>                                            | <b>2 249,02</b>            |
| <b>I.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                     | <b>2 889,47</b>                                     | <b>0,00</b>                                            | <b>2 889,47</b>            |
| <b>J.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                        | <b>426,11</b>                                       | <b>0,00</b>                                            | <b>426,11</b>              |
| <b>K.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                | <b>20 302,62</b>                                    | <b>0,00</b>                                            | <b>20 302,62</b>           |
| <b>L.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                   | <b>11,69</b>                                        | <b>0,00</b>                                            | <b>11,69</b>               |
| <b>M.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>                   | <b>25 003,31</b>                                    | <b>0,00</b>                                            | <b>25 003,31</b>           |
| <b>N.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                  | <b>83,00</b>                                        | <b>0,00</b>                                            | <b>83,00</b>               |
| <b>O.</b> | <b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>                          | <b>24 920,31</b>                                    | <b>0,00</b>                                            | <b>24 920,31</b>           |

Przekształcenie rachunku zysków i strat za rok 2016 jest związane z zastosowaniem nowego wzoru sprawozdania finansowego zgodnie z załącznikiem nr 6 ustawy o rachunkowości. W poprzednich latach koszty ogólnego zarządu nie były wyodrębniane jako osobna pozycja.



## 2. Objaśnienia do bilansu

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

- Wartość netto majątku trwałego na 31.12.2017 r. wyniosła 0,00 zł.

*Tabela ruchu środków trwałych - brutto*

| Nazwa grupy składników aktywów trwałych | Stan na 01.01.2017 | Aktualizacja | Przychody   | Przemieszczenia | Rozchody    | Stan na 31.12.2017 |
|-----------------------------------------|--------------------|--------------|-------------|-----------------|-------------|--------------------|
| Środki transportu                       | 52.196,50          | 0,00         | 0,00        | 0,00            | 0,00        | 52.196,50          |
| <b>Suma</b>                             | <b>52.196,50</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>52.196,50</b>   |

*Umorzenie-amortyzacja i wartość netto środków trwałych*

| Nazwa grupy składników aktywów trwałego | Stan na 01.01.2017 | Amortyzacja za 2017 | Zmniejszenie, Umorzenie | Stan na 31.12.2017 | Stan na 01.01.2017 netto | Stan na 31.12.2017 netto |
|-----------------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| Środki transportu                       | 47.843,10          | 4.353,40            | 0,00                    | 52.196,50          | 4.343,40                 | 0,00                     |
| <b>Suma</b>                             | <b>47.843,10</b>   | <b>4.353,40</b>     | <b>0,00</b>             | <b>52.196,50</b>   | <b>4.353,40</b>          | <b>0,00</b>              |

- Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2017 r. wyniosła 0,00 zł.

*Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych - brutto*

| Nazwa grupy wartości niematerialnych i prawnych | Stan na 01.01.2017 | Aktualizacja | Przychody   | Przemieszczenia | Rozchody    | Stan na 31.12.2017 |
|-------------------------------------------------|--------------------|--------------|-------------|-----------------|-------------|--------------------|
| Program komputerowy                             | 4.920,00           | 0,00         | 0,00        | 0,00            | 0,00        | 4.920,00           |
| <b>Suma</b>                                     | <b>4.920,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>4.920,00</b>    |

*Umorzenie-amortyzacja i wartość netto wartości niematerialnych i prawnych*

| Nazwa grupy wartości niematerialnych i prawnych | Stan na 01.01.2017 | Zmniejszenie | Amortyzacja za 2016 | Stan na 31.12.2017 | Stan na 01.01.2017 netto | Stan na 31.12.2017 netto |
|-------------------------------------------------|--------------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| Program komputerowy                             | 4.920,00           | 0,00         | 0,00                | 4.920,00           | 0,00                     | 0,00                     |
| <b>Suma</b>                                     | <b>4.920,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>         | <b>4.920,00</b>    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |

Środek trwały - samochód osobowy stanowi darowiznę rzeczową otrzymaną od Spółki Roland Investments Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie; Fundacja Mam Marzenie nie poniosła wydatku na zakup środka trwałego.

- 2) Dane o inwestycjach długoterminowych

Na dzień 01 stycznia 2017 Fundacja posiadała 300 Certyfikatów Inwestycyjnych serii D03 Funduszu Prime Depozytowy FIZ. Łączna wartość nabycia wynosiła 319.490,56zł.

W roku 2017 wykupiono 90 Certyfikatów Inwestycyjnych. Fundacja na dzień 31 grudnia 2017 r. posiadała 210 Certyfikatów Inwestycyjnych.



3) Podział należności krótkoterminowych

| Należności krótkoterminowe                                                                       | Stan na<br>31.12.2017 | Stan na<br>31.12.2016 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Należności krótkoterminowe, w tym</b>                                                         | <b>255 878,19</b>     | <b>183 834,17</b>     |
| - rozrachunki z koordynatorami i wolontariuszami<br>(powierzone środki w celu realizacji marzeń) | 28 807,75             | 64 758,47             |
| - rozrachunki z darczyńcami                                                                      | 0,00                  | 300,00                |
| - rozrachunki z Zarządem                                                                         | 4 503,43              | 14 476,96             |
| - rozrachunki z kontrahentami                                                                    | 221 397,92            | 103 913,22            |
| - rozrachunki z budżetem                                                                         | 783,57                | 0,00                  |
| - pozostałe rozrachunki                                                                          | 385,52                | 385,52                |

4) Podział zobowiązań krótkoterminowych

| Zobowiązania krótkoterminowe                                                             | Stan na<br>31.12.2017 | Stan na<br>31.12.2016 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Zobowiązania, krótkoterminowe, w tym</b>                                              | <b>64 680,79</b>      | <b>48 256,64</b>      |
| - rozrachunki z koordynatorami i wolontariuszami<br>(do zwrotu za zrealizowane marzenia) | 2 921,95              | 21 469,96             |
| - rozrachunki z kontrahentami                                                            | 17 763,09             | 10 767,81             |
| - rozrachunki z Zarządem                                                                 | 1 898,53              | 283,62                |
| - rozrachunki z budżetem                                                                 | 41 906,00             | 15 057,00             |
| - pozostałe rozrachunki                                                                  | 191,22                | 678,25                |

5) Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów       | Stan na<br>31.12.2017 | Stan na<br>31.12.2016 |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym</b> | <b>3 510,99</b>       | <b>3 422,50</b>       |
| - ubezpieczenia                                          | 3 386,40              | 3 280,92              |
| - opłaty za domeny internetowe i serwer                  | 124,59                | 141,58                |

| Rozliczenia międzyokresowe przychodów                    | Stan na<br>31.12.2017 | Stan na<br>31.12.2016 |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym</b> | <b>0,00</b>           | <b>4 353,40</b>       |
| - darowizna samochodu Kia                                | 0,00                  | 4 353,40              |



- 6) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

|                                                  | Stan na<br>01.01.2017 | Powstanie | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na<br>31.12.2017 |
|--------------------------------------------------|-----------------------|-----------|---------------|-------------|-----------------------|
| Rezerwa na zobowiązania                          | 3.321,00              | 3.258,90  | 3.321,00      | 0,00        | 3.258,90              |
| - koszt sporządzenia<br>sprawozdania finansowego | 3.321,00              | 3.258,90  | 3.321,00      | 0,00        | 3.258,90              |

- 7) Wyszczególnienie kursów przyjętych do wyceny środków pieniężnych i należności wyrażonych w walutach obcych - tabela nr 251/A/NBP/2017 z dnia 29.12.2017

|           |        |
|-----------|--------|
| - 1 UAH   | 0,1236 |
| - 1 DKK   | 0,5602 |
| - 1 EUR   | 4,1709 |
| - 1 GBP   | 4,7001 |
| - 100 HUF | 1,3449 |
| - 1 RUB   | 0,0604 |

### 3. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

- 1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów

| Struktura zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem | Stan na<br>31.12.2017 | Stan na<br>31.12.2016 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>1. Przychody z działalności statutowej, w tym:</b>                                               | <b>2 116 774,27</b>   | <b>2 551 116,02</b>   |
| - Darowizny pieniężne                                                                               | 1 281 772,99          | 1 417 780,90          |
| - Wpłaty 1% na OPP                                                                                  | 439 883,48            | 428 292,49            |
| - Zbiórki publiczne                                                                                 | 340 663,84            | 483 985,88            |
| - Darowizny rzeczowe                                                                                | 44 128,96             | 221 056,75            |
| - Nawiązki sądowe                                                                                   | 450,00                | 0,00                  |
| - Dotacje                                                                                           | 9 875,00              | 0,00                  |
| <b>2. Pozostałe przychody, w tym</b>                                                                | <b>1 097,16</b>       | <b>2 889,47</b>       |
| - Umorzone zobowiązania                                                                             | 118,14                | 886,60                |
| - Inne przychody                                                                                    | 979,02                | 2 002,87              |
| <b>3. Przychody finansowe, w tym</b>                                                                | <b>14 176,54</b>      | <b>20 302,62</b>      |
| - Odsetki od rachunków bankowych                                                                    | 8 384,94              | 12 398,50             |
| - Odsetki pozostałe                                                                                 | 1 000,00              | 7 220,80              |
| - Dodatnie różnice kursowe                                                                          | 0,00                  | 683,32                |
| - Zysk z tyt. rozchodu aktywów finans. (certyfikaty inwest.)                                        | 4 791,60              | 0,00                  |
| <b>4. Przychody z działalności gospodarczej, w tym:</b>                                             | <b>230 330,66</b>     | <b>80 360,32</b>      |
| - Przychody ze sprzedaży produktów                                                                  | 0,00                  | 0,00                  |
| - Przychody ze sprzedaży usług                                                                      | 227 835,53            | 80 360,32             |
| - Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów                                                       | 2 495,13              | 0,00                  |
| <b>Suma</b>                                                                                         | <b>2 362 378,63</b>   | <b>2 654 668,43</b>   |



- 2) Dane o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz struktura kosztów administracyjnych

| Struktura kosztów                                         | Stan na<br>31.12.2017 | Stan na<br>31.12.2016 |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A. Koszty podstawowej działalności statutowej</b>      | <b>2 090 945,72</b>   | <b>2 629 227,32</b>   |
| <b>A.1. Koszty realizacji zadań statutowych, w tym:</b>   | <b>1 870 660,96</b>   | <b>2 427 341,39</b>   |
| - Koszty spełniania marzeń                                | 1 614 231,57          | 2 232 968,90          |
| - Koszty spełnionych marzeń                               | 1 341 843,32          | 1 875 764,92          |
| - Koszty dojazdu do dzieci                                | 69 001,78             | 68 706,34             |
| - Lodołamacze                                             | 42 941,15             | 14 132,94             |
| - Oprawa Marzeń                                           | 27 519,26             | 18 478,45             |
| - Podziękowania i dyplomy                                 | 1 368,67              | 3 730,90              |
| - Pozostałe (m.in. Dzień Dziecka, Dzień Pluszowego Misia) | 131 557,39            | 252 155,35            |
| - Koszty pozyskiwania funduszy                            | 170 664,03            | 94 916,80             |
| - Organizacja Magii Marzeń                                | 27 232,47             | 7 400,33              |
| - Organizacja Gali                                        | 51 830,01             | 48 493,46             |
| - Pozostałe koszty                                        | 13 281,85             | 13 135,24             |
| - Organizacja akcji promocyjnych                          | 27 972,24             | 1 709,01              |
| - Organizacja Dni Marzeń                                  | 10 178,24             | 4 118,91              |
| - Materiały i usługi promocyjne                           | 40 169,22             | 20 059,85             |
| - Koszty kampanii 1%                                      | 55 554,43             | 46 083,12             |
| - Koszty szkoleń                                          | 28 174,87             | 18 599,60             |
| - Pozostałe koszty (np. koszty promocji wolontariatu)     | 2 036,06              | 34 772,97             |
| <b>A.2. Koszty administracyjne, w tym:</b>                | <b>220 284,76</b>     | <b>201 885,93</b>     |
| - Koszty ogólne                                           | 139 350,73            | 147 135,24            |
| a) w tym działalność statutowa                            | 128 318,54            | 147 135,24            |
| b) w tym działalność gospodarcza                          | 11 032,19             | 0,00                  |
| - Telefony                                                | 21 155,24             | 20 148,98             |
| - Usługi księgowe                                         | 56 596,57             | 52 363,81             |
| - Pozostałe koszty                                        | 19 546,12             | 14 686,14             |
| - Usługi pocztowe i kurierskie                            | 9 035,73              | 7 370,67              |
| - Amortyzacja                                             | 4 353,40              | 10 439,28             |
| - Ubezpieczenie                                           | 6 938,15              | 7 689,46              |
| - Opłaty bankowe                                          | 7 666,00              | 7 694,11              |
| - Koszty Zjazdów Zarządu i Rady Programowej               | 8 879,57              | 10 466,12             |
| - Koszty podróży                                          | 4 877,03              | 13 467,17             |
| - Materiały biurowe                                       | 302,92                | 2 809,50              |
| - Koszty utrzymania Biura w Krakowie                      | 51 075,39             | 34 763,46             |
| a) w tym działalność statutowa                            | 38 105,72             | 34 763,46             |
| b) w tym działalność gospodarcza                          | 12 969,67             | 0,00                  |
| - Koszty utrzymania Oddziałów                             | 29 858,64             | 19 987,23             |
| <b>B. Pozostałe koszty, w tym:</b>                        | <b>614,48</b>         | <b>426,11</b>         |
| - Umorzone należności                                     | 611,87                | 425,99                |
| - Inne koszty                                             | 2,61                  | 0,12                  |
| <b>C. Koszty finansowe, w tym:</b>                        | <b>6 836,30</b>       | <b>11,69</b>          |
| - Ujemne różnice kursowe                                  | 6 355,19              | 0,00                  |
| - Odsetki i inne koszty finansowe                         | 481,11                | 11,69                 |



|                                                    |                     |                     |
|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>D. Koszty działalności gospodarczej, w tym:</b> | <b>2 430,00</b>     | <b>0,00</b>         |
| - Koszt sprzedanych produktów i towarów            | 2 430,00            | 0,00                |
| - Koszt sprzedanych usług                          | 0,00                | 0,00                |
| - Koszty sprzedaży                                 | 0,00                | 0,00                |
| - Pozostałe koszty                                 | 0,00                | 0,00                |
| <b>Suma</b>                                        | <b>2 100 826,50</b> | <b>2 629 665,12</b> |

**4. Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposoby wydatkowania tych środków**

| Przychody i koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposoby wydatkowania tych środków | Rok 2017   | Rok 2016   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Przychody z tytułu 1 %                                                                                       | 439 883,48 | 428 292,49 |
| Koszty kampanii 1%                                                                                           | 55 554,43  | 46 083,12  |
| Wydatkowanie środków z 1%                                                                                    | 307 887,48 | 290 855,85 |
| - realizacja zadań statutowych                                                                               | 231 008,68 | 204 794,35 |
| - administracja (dot. działań statutowych)                                                                   | 76 878,80  | 86 061,50  |

**5. Informacje o strukturze funduszu statutowego**

| Fundusz statutowy         | Stan na 01.01.2017 | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na 31.12.2017 |
|---------------------------|--------------------|-------------|--------------|--------------------|
| Fundusz założycielski     | 20.000,00          | 0,00        | 0,00         | 20.000,00          |
| Wynik finansowy 2006 roku | 303.698,20         | 0,00        | 0,00         | 303.698,20         |
| <b>Suma</b>               | <b>323.698,20</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>323.698,20</b>  |

**6. 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**

Fundacja nie udzieliła gwarancji ani poręczeń. Nie posiada również zobowiązań warunkowych ani zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych.

**7. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących**

| Należności i zobowiązania z tytułu zaliczek na realizację bieżących zadań | Stan na 31.12.2017 | Stan na 31.12.2016 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Należności krótkoterminowe                                                | 4 503,43           | 14 476,96          |
| Zobowiązania krótkoterminowe                                              | 1 898,53           | 283,62             |

Fundacja w roku 2017 nie udzielała kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.



**8. Dane o zatrudnieniu**

Fundacja Mam Marzenie opiera się na działalności wolontariuszy. Żadna z osób realizujących marzenia dzieci czy też reprezentujących Fundację nie pobiera wynagrodzenia.

**9. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

Fundacja Mam Marzenie nie objęła w roku sprawozdawczym udziałów, akcji w spółkach prawa handlowego, oraz nie nabyła nieruchomości oraz pozostałych środków trwałych.

Fundacja nie realizowała zadań zleconych przez podmioty państwowe i samorządowe.

Kraków, dn. 16.03.2018 r.

KSIEGOWA

*Ewa Domagała*  
Ewa Domagała

Osoba sporządzająca sprawozdanie

PRO AUDIT

Kancelaria Biegłych Rewidentów Spółka z o.o.  
30-305 Kraków, ul. E. Wasilewskiego 20  
tel. (12) 632-80-32, tel./fax (12) 632-80-34  
NIP 676-22-17-735 REGON 35654017

Karolina Adamska

*Karolina Adamska*

Prezes Fundacji Mam Marzenie

Magdalena Przedniczek

*Magdalena Przedniczek*

Wiceprezes Zarządu

Wiesława Borysiak

*Wiesława Borysiak*

Członek Zarządu

Sebastian Uzar

*Sebastian Uzar*

Członek Zarządu