



**ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA 2018 R.**

FUNDACJA PRZYJACIÓŁKA

UL. WIEJSKA 19
00-480 WARSZAWA

NR KRS:0000074781

NIP: 5262517830

Fundacja Przyjaciółka
NIP 526-25-17-830

Sprawozdanie finansowe
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego przez Zarząd

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. 1994 NR 121 poz. 591) z uwzględnieniem nowelizacji ustawy z dnia 15.12.2016 r. (Dz. U. z 2017 r. poz. 61)

Fundacja prowadzi wyłącznie działalność statutową.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wg załącznika Nr 6 zgodnie z decyzją Kierownika Jednostki i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 r. – Informacje ogólne.
- Bilans na dzień 31 grudnia 2018 r.
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2018 r. - 31.12. 2018 r.
- Informacja dodatkowa.

.....
Joanna Luberadзка-Gruca
Prezes Zarządu

.....
Alicja Modzelewska-Warec
Wiceprezes Zarządu

.....
Izabela Bochenek-Strauss
Członek Zarządu – Dyrektor Wykonawczy

Data sporządzenia:

Sporządził/a

15.03.2019 r.

.....
Zofia Kaliszewska

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

FUNDACJA PRZYJACIÓŁKA – INFORMACJE OGÓLNE

1. Informacja o Fundacji:

Fundacja pod nazwa Fundacja Przyjaciółka została ustanowiona przez Edipresse Polska S.A. z siedzibą w Warszawie, aktem notarialnym z dnia 11 lipca 2000 r., repertorium A nr 3879/2000.

Wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego dnia 20.12.2001 r. pod nr 0000074781.

Wpisu dokonał Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy w Warszawie, XIX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Fundacji nadano numer statystyczny REGON 017162554.

Fundacja Przyjaciółka została założona na czas nieokreślony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres obrotowy od 01.01.2018 r.– 31.12.2018 r.

Fundacja Przyjaciółka stosuje zasady rachunkowości zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. 1994 NR 121 poz. 591) z uwzględnieniem nowelizacji z dnia 15 grudnia 2016 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 61):

Sporządza sprawozdanie finansowe wg wzoru z załącznika nr 6 do u.o r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez fundację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazującej na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

W działalności Fundacji najważniejsza jest pomoc na rzecz dzieci, głównie tych, które są osierocone i wychowują się poza własną rodziną. Fundacja propaguje rodzinne formy opieki nad dzieckiem.

W okresie obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku członkami

Zarządu byli:

| | |
|--------------------------|---------------------------------------|
| Joanna Luberadзка -Gruca | Prezes Zarządu |
| Alicja Modzelewska-Warec | Wiceprezes Zarządu |
| Izabela Bochenek-Strauss | Członek Zarządu - Dyrektor Wykonawczy |

2. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów.

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. W ramach roku obrotowego okresem sprawozdawczym jest miesiąc – do sumowania obrotów na kontach księgi głównej i uzgodnienia z dziennikiem oraz z zapisami na kontach ksiąg pomocniczych.
2. Fundacja stosuje wykaz kont księgi głównej, który został opracowany przez założyciela fundacji Edipresse Polska S.A. i wprowadzony do programu finansowo – księgowego SAP R3.
3. Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo, z wykorzystaniem programu finansowo-księgowego SAP R3.
4. Zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych i wyceny składników majątku:
 - a) Fundacja prowadzi księgę główną oraz księgi pomocnicze. Księgi pomocnicze to:
 - księga zakupów, zawierająca rozrachunki z dostawcami, w tym inne rozrachunki z pracownikami,
 - księga sprzedaży, zawierająca rozrachunki z odbiorcami,
 - księga pomocnicza dla celów kadrowo – płacowych zawierająca imienną ewidencję wynagrodzeń pracowników,
 - księga operacji gotówkowych.

Wszystkie księgi pomocnicze są uzgadniane do księgi głównej.

b) Zasady wyceny

- 1) Fundacja nie posiada zapasów. Materiały biurowe ze względu na niewielką wartość odpisywane są w koszty bezpośrednio po ich zakupie.
- 2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej jednostkowo 3.500 zł jest dokonywana metodą liniową, według stawek określonych jako maksymalne dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych.

Sprzęt komputerowy o wartości jednostkowej poniżej 3.500 zł traktowany jest jako część zestawu komputerowego. Amortyzacja tego sprzętu dokonywana jest metodą liniową, według stawek przyjętych dla amortyzacji zespołów komputerowych.

Części komputerowe o wartości poniżej 1.000 zł, zakupione w celu wymiany zużytego elementu na nowy o identycznych parametrach, ze względu na niewielką wartość, nie są ujmowane w ewidencji środków trwałych i są odpisywane w koszty bezpośrednio po zakupie.

Części komputerowe, bez względu na wartość, które stanowią ulepszenie danego zestawu komputerowego, są ujmowane w ewidencji jako zwiększenie wartości danego elementu zestawu oraz amortyzowane metodą liniową według stawek przyjętych dla amortyzacji zespołów komputerowych.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stanowiących nabyte prawa dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

- 3) Fundacja stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:
 - urządzenia techniczne i maszyny 30%
 - pozostałe środki trwałe 20%
- 4) Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:
 - programy komputerowe 30%, 50%

Środki trwałe w fundacji są w całości zamortyzowane.

5) Środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500 zł amortyzuje się w sposób uproszczony, dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do używania i prowadzi ich ewidencję pozaksięgowo w dziale administracyjnym w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu i ustalenie miejsca jego użytkowania.

Wyjątkiem są zasady przyjęte do ewidencji sprzętu komputerowego, opisane w pkt 2.

6) Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto.

7) Należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.

8) Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

9) Fundacja rozpoznaje przychody z działalności statutowej a w szczególności pochodzące z następujących źródeł:

- darowizn, spadków, zapisów,
- subwencji i dotacji od instytucji państwowych i osób prawnych,
- środków uzyskanych ze zbiórek publicznych, loterii, aukcji i imprez publicznych organizowanych przez Fundację lub na jej rzecz, po uzyskaniu zezwoleń określonych właściwymi przepisami,
- dochodów z majątku nieruchomego i ruchomego.

10) W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych, wystawia się każdorazowo tzw. dowód zastępczy – polecenie księgowania.

11) Fundacja prowadzi ewidencję kosztów według rzeczywistych miejsc ich powstawania na zleceniach programu księgowego SAP R3 i rozliczanie kosztów według rodzajów – na kontach zespołu 4 oraz sporządza rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem nr 6 ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny).

NIP:526-25-17-830

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018 r.
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

| Wyszczególnienie aktywów | Stan aktywów na dzień: | |
|--|------------------------|-------------------|
| | (początek roku) | (koniec roku) |
| 1 | 2 | 3 |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 0,00 | 0,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | |
| III. Należności długoterminowe | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 493 265,00 | 607 322,21 |
| I. Zapasy | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 1 000,00 | 1 000,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 492 265,00 | 587 922,21 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 18 400,00 |
| C. Należne wpłaty na fundusz statutowy | | |
| Aktywa razem | 493 265,00 | 607 322,21 |

PASYWA

| Wyszczególnienie pasywów | Stan pasywów na dzień: | |
|--|------------------------|-------------------|
| | (początek roku) | (koniec roku) |
| 1 | 2 | 3 |
| A. FUNDUSZ WŁASNY | 418 337,90 | 603 494,83 |
| I. Fundusz statutowy | 194 328,05 | 194 328,05 |
| II. Pozostałe fundusze | | |
| III. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 209 214,55 | 224 009,85 |
| IV. Zysk (strata) netto | 14 795,30 | 185 156,93 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 74 927,10 | 3 827,38 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | | |
| II. Zobowiązania długoterminowe | | |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 15 883,29 | 3 827,38 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 59 043,81 | |
| Pasywa razem | 493 265,00 | 607 322,21 |

Zarząd Jednostki

Warszawa 15.03.2019 r.
 (miejsce i data sporządzenia)

Zofia Kaliszewska
 (imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....

NIP: 526-25-17-830
 REGON: 17162554

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2018 r.
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

| Poz | Wyszczególnienie | Kwota za rok poprzedni | Kwota za rok obrotowy |
|-----------|---|------------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. | Przychody z działalności statutowej | 811 246,39 | 1 075 320,96 |
| I | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 811 246,39 | 1 075 320,96 |
| II | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | | |
| III | Przychody z pozostałej działalności statutowej | | |
| B. | Koszty działalności statutowej | 663 763,70 | 779 706,44 |
| I | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 663 763,70 | 779 706,44 |
| II | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | | |
| III | Koszty pozostałej działalności statutowej | | |
| C. | Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B) | 147 482,69 | 295 614,52 |
| D. | Przychody z działalności gospodarczej | | |
| E. | Koszty działalności gospodarczej | | |
| F. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E) | - | - |
| G. | Koszty ogólnego zarządu | 136 436,29 | 115 142,69 |
| H. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G) | 11 046,40 | 180 471,83 |
| I. | Pozostałe przychody operacyjne | 268 882,27 | 107 224,43 |
| J. | Pozostałe koszty operacyjne | 268 882,27 | 107 224,40 |
| K. | Przychody finansowe | 3 748,90 | 4 685,07 |
| L. | Koszty finansowe | | |
| M. | Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L) | 14 795,30 | 185 156,93 |
| N. | Podatek dochodowy | | |
| O. | Zysk (strata) netto (M-N) | 14 795,30 | 185 156,93 |

Zarząd Jednostki

Warszawa 15.03.2019 r.
 (miejsce i data sporządzenia)

Zofia Kaliszewska

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Informacja dodatkowa obejmuje:

1)

informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo;

Nie dotyczy

2)

informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii;

Nie dotyczy

3)

uzupełniająca dane o aktywach i pasywach;

10

Fundacja nie posiada środków trwałych ani wartości niematerialnych i prawnych.

Podział zobowiązań według pozycji bilansu

| Wyszczególnienie zobowiązań | | |
|---|------------------|-----------------|
| | 31.12.2017 r. | 31.12.2018 r. |
| Zobowiązania (razem) | 15 883,29 | 3 827,38 |
| Zobowiązania długoterminowe dla jednostek powiązanych | - | |
| Rozrachunki z dostawcami zagranicznymi | | |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 15 955,67 | 3 666,80 |
| 1. z tytułu dostaw i usług | 15 955,67 | 3 666,80 |
| w tym: dla jednostek powiązanych | - | |
| 2. z tytułu podatków i ubez. społ. | 0,03 | |
| 3. z tytułu wynagrodzeń | - 72,41 | |
| 4. z tytułu zobowiązań wobec pracowników | | 160,58 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 59 043,81 | |
| 1. przychody przyszłych okresów | | |
| Razem zobowiązania | 74 927,10 | 3 827,38 |

Odpisy aktualizacyjne na zobowiązania - nie dotyczy.

Podział należności według pozycji bilansu

| Wyszczególnienie należności | | |
|---|-----------------|-----------------|
| | 31.12.2017 r. | 31.12.2018 r. |
| Należności długoterminowe (razem) | | |
| Należności krótkoterminowe | 1 000,00 | 1 000,00 |
| w tym | | |
| 1. z tytułu dostaw i usług | - | - |
| 2. z tytułu podatków i ubez. społ. | - | - |
| 3. z tytułu wynagrodzeń/rozliczeń pracowniczych | 1 000,00 | 1 000,00 |
| Razem należności | 1 000,00 | 1 000,00 |

| Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz PPO | | | |
|--|---------------|---------------|--|
| Wyszczególnienie | Stan na: | | |
| | 31.12.2017 r. | 31.12.2018 r. | |
| Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej | 0 | 0 | |
| Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów | 0 | 18 400,00 | |
| Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów | | | |
| Przychody przyszłych okresów | 59 043,81 | - | |

Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów, to kwota kosztów poniesionych w 2018 r., dotycząca realizacji projektu: Konferencja w Licheniu - KIERUNEK DZIECKO, która odbędzie się w 2019 r.

Konferencja w Licheniu będzie działalnością statutową odpłatną.

Inwestycje krótkoterminowe:

| Środki pieniężne : | stan na: | |
|--|-----------------|----------------------|
| | | 31.12.2018 r. |
| konto: | | |
| | | |
| podstawowe | | 471 313,56 |
| pożytek 1% | | 108 293,52 |
| indywidualne - stypendium | | 4 343,09 |
| indywidualne - dzieci chore | | 60,84 |
| program ORIFLAME | | 3 911,20 |
| RAZEM: | | 587 922,21 |
| | | |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 18 400,00 |
| | | |
| RAZEM: | | 606 322,21 |

4)

informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z zapisami 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 źródeł publicznych;

| | |
|--|---------------------|
| Przychody organizacji za okres 01.01.2018r- 31.12.2018 r. | |
| Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: | 0,00 |
| | |
| Przychody z pozostałej działalności statutowej: | 1 075 320,96 |
| <i>w tym:</i> | |
| <i>osoby prawne</i> | <i>575 901,97</i> |
| <i>osoby fizyczne</i> | <i>47 141,15</i> |
| <i>aukcje</i> | <i>338 408,13</i> |
| <i>1% podatku</i> | <i>113 869,71</i> |
| | |
| Przychody finansowe | 4 685,07 |
| Przychody operacyjne | 107 224,40 |
| <i>w tym:</i> | |
| <i>projekt "POWER" - EFS</i> | <i>102 857,47</i> |
| <i>projekt "Otwartego Batorego"-FIO</i> | <i>4 366,93</i> |
| | |
| inne | 0,03 |
| | |
| Razem w PLN | 1 187 230,46 |

W pozostałych przychodach operacyjnych w 2018 r. została zaksięgowana kwota dotacji, jaką otrzymaliśmy w związku z realizacją projektu:
 „Stworzenie i wdrożenie narzędzia badawczego służącego weryfikacji procesu deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w powiatach”
 w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków EFS

Kwota dotacji w 2018 r. wyniosła 102 857,47 zł.

oraz kwota dotacji, jaką otrzymaliśmy z Funduszu Inicjatyw Obywatelskich w związku z realizacją projektu: **Otwartego Batorego.**

Kwota dotacji w 2018 r. z FIO wyniosła 4 366,93 zł.

5)

informacje o strukturze poniesionych kosztów;

14

| | 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r. |
|--|----------------------------------|
| Wysokość kwot przeznaczonych na: | |
| realizację celów statutowych organizacji : | 1 002 073,53 |
| <i>w tym: świadczenia pieniężne:</i> | 381 278,28 |
| <i>świadczenia niepieniężne:</i> | 620 795,25 |
| | |
| Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: | 0,00 |
| | |
| Koszty pozostałe działalności statutowej | 779 706,44 |
| <i>w tym:</i> | |
| HENKEL | 49 471,56 |
| <i>Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i> | 2 671,56 |
| <i>Pozostałe koszty- STYPENDIA</i> | 46 800,00 |
| KULCZYK - "Pracownia Wyobraźni"-światlice środowiskowe | 74 372,34 |
| <i>Pozostałe koszty- granty dla świetlic środowiskowych</i> | 74 372,34 |
| S.C. JOHNSON - "Młodzież w działaniu."-światlice środowiskowe | 87 360,00 |
| <i>Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i> | 6 630,00 |
| <i>Pozostałe koszty- granty dla świetlic środowiskowych</i> | 80 730,00 |
| P0ZOSTAŁE KOSZTY STATUTOWE | 568 502,54 |
| <i>Zużycie materiałów i energii</i> | 34 504,46 |
| <i>Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i> | 226 274,03 |
| <i>Pozostałe koszty</i> | 244 414,43 |
| <i>Pozostałe koszty-STYPENDIA</i> | 16 500,00 |
| <i>Pozostałe koszty-1%</i> | 46 809,62 |
| | |
| RAZEM KOSZTY STATUTOWE | 779 706,44 |

| | |
|---|---------------------|
| KOSZTY OGÓLNE ZARZĄDU | 115 142,69 |
| Zużycie materiałów i energii | 1 665,61 |
| Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 52 282,91 |
| Pozostałe koszty | 61 194,17 |
| | |
| Pozostałe koszty operacyjne | 107 224,40 |
| Projekt POWER - EFS w tym: | 102 857,47 |
| Zużycie materiałów i energii | 3 444,00 |
| Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 73 748,85 |
| Pozostałe koszty | 25 664,62 |
| Projekt "Otwartego Batorego"-FIO w tym: | 4 366,93 |
| Pozostałe koszty | 4 366,93 |
| Koszty finansowe | 0,00 |
| | |
| RAZEM | 1 002 073,53 |
| | |
| Wynik na działalności | 185 156,93 |
| | |

W pozostałych kosztach operacyjnych w 2018 r. zostały zaksięgowane poniesione koszty w związku z realizacją projektu:

„Stworzenie i wdrożenie narzędzia badawczego służącego weryfikacji procesu deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w powiatach”
w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków
EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU SPOŁECZNEGO

Kwota kosztów w 2018 r. wyniosła 102 857,47 zł.

oraz koszty w związku z realizacją projektu "Otwartego Batorego" współfinansowanego z Funduszu Inicjatyw Obywatelskich

Kwota kosztów w 2018 r. wyniosła 4 366,93 zł.

6)

16

dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Statut Fundacji, Rozdział III, Majątek i dochody Fundacji § 11 stanowi:

Majątek Fundacji stanowi fundusz założycielski wniesiony przez założyciela Fundacji, tzn. Edipresse Polska S.A. w kwocie pieniężnej, w wysokości 3 000,00 (słownie: trzy tysiące) złotych, a w przyszłości także środki pieniężne, papiery wartościowe, nieruchomości i ruchomości oraz inne składniki majątkowe nabyte przez Fundację w toku jej działania.

Struktura funduszu własnego

| Wyszczególnienie | Stan na: | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2017 r. | 31.12.2018 r. |
| 1. Fundusz statutowy | 194 328,05 | 194 328,05 |
| 2. Fundusz zasobowy | | |
| 3. Należne wpłaty na fundusz zasobowy | | |
| 4. Wynik finansowy netto za rok obrotowy | 14 795,30 | 185 156,93 |
| 5. Wynik finansowy netto z lat ubiegłych | 209 214,55 | 224 009,85 |
| Razem poz. | 418 337,90 | 603 494,83 |

7)

17

jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

| Przychody i wydatki 1% | 2018 r. |
|-------------------------------|-------------------|
| <i>Przychody</i> | 114 066,29 |
| <i>Wydatki</i> | 46 809,62 |
| | |

Środki otrzymane z 1% podatku w 2018 r. zostały przeznaczone w całości na leczenie i rehabilitację dzieci.

Niewydatkowana kwota na koncie 1% wyniosła na dzień 31.12.2018 r. -108 293,52 zł.

8)

inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy, z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile mają zastosowanie do jednostki.

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego
2018 R.**

Konto KG Przychody

| | | |
|--|--|---------------------|
| 765000 | Przychody statutowe darowizny | 961 451,25 |
| 765100 | Przychody statutowe zbiórka publiczna | 0,00 |
| 765200 | Przychody statutowe inne darowizny | 0,00 |
| 765300 | Przychody statutowe pożytek | 113 869,71 |
| 765500 | Przychody statutowe Projekt POWER - EFS | 102 857,47 |
| 765000 | Przychody statutowe Projekt FIO | 4 366,93 |
| 756041 | Przychody finansowe | 4 685,07 |
| 754015 | Pozostałe przychody operacyjne | 0,03 |
| Razem przychody | | 1 187 230,46 |
| 4... | Koszty realizacji zadań statutowych | 298 524,11 |
| 4... | Koszty realizacji zadań statutowych - NKUP | 481 182,33 |
| ZI.982080 | Koszty realizacji zadań statutowych - NKUP | 102 857,47 |
| ZI.982089 | Koszty realizacji zadań statutowych - NKUP | 4 366,93 |
| 499999 | Koszty administracyjne | 115 142,69 |
| 757071 | Pozostałe koszty finansowe | |
| 755011 | Pozostałe koszty operacyjne | |
| Razem koszty | | 1 002 073,53 |
| Wynik finansowy | | 185 156,93 |
| Przychody nieopodatkowane | | |
| 754015 | Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 |
| Razem przychody nieopodatkowane | | 0,00 |
| Koszty NKUP | | 584 039,80 |
| 755011 | Pozostałe koszty operacyjne | |
| 757071 | Pozostałe koszty finansowe | |
| 4... | Koszty realizacji zadań statutowych - NKUP | 481 182,33 |
| ZI.982080 | Koszty realizacji zadań statutowych - NKUP | 102 857,47 |
| ZI.982089 | Koszty realizacji zadań statutowych - NKUP | 4 366,93 |
| Razem przychody podatkowe do deklaracji CIT | | 1 187 230,46 |
| Razem koszty podatkowe do deklaracji CIT | | 418 033,73 |
| Dochód - podstawa opodatkowania (zwolnione) | | 769 196,73 |