

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego - zgodnie z zał. nr 6 do ust. o rach.
(Organizacja Pozarz.)**

Okres objęty sprawozdaniem: 2019-01-01 - 2019-12-31

Dane identyfikujące jednostkę:
Nazwa i siedziba:
Nazwa firmy: FUNDACJA POLKI MOGĄ WSZYSTKO
Siedziba:
Województwo: MAZOWIECKI
Powiat: M. ST. WARSZAWA
Gmina: M. ST. WARSZAWA
Miejscowość: WARSZAWA
Adres:
Adres:
Kod kraju: PL
Województwo: MAZOWIECKIE
Powiat: M. ST. WARSZAWA
Gmina: M. ST. WARSZAWA
Ulica: WIEJSKA
Numer domu: 19
Numer lokalu:
Miejscowość: WARSZAWA
Kod pocztowy: 00-480
Pocztą: WARSZAWA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego:
Kod kraju [Country Code]:
Kod pocztowy [Postal code]:
Nazwa miejscowości [City]:
Nazwa ulicy [Street]:
Numer budynku [Building number]:
Numer lokalu [Flat number]:
Identyfikator podatkowy NIP: 5262517830
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego: 0000074781
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:
Data od:
Data do:
Data do (w postaci opisowej):
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:
Data początku okresu: 2019-01-01
Data końca okresu: 2019-12-31
Założenie kontynuacji działalności:
Założenie kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: Tak
Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: Nie
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym::

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

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 zbiorów 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,
- działalności statutowej odpłatnej.

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).

ustalenia wyniku finansowego:

Na wynik finansowy netto w fundacji składa się:

- 1)wynik działalności statutowej,
- 2)wynik działalności statutowej pożytku publicznego,
- 3)wynik całokształtu działalności operacyjnej z uwzględnieniem pozostałych kosztów i pozostałych przychodów operacyjnych,
- 4)Wynik z operacji finansowych.

Wynik działalności statutowej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami bieżącej działalności statutowej (dotacje, darowizny, zbiórki publiczne, zysk netto z poprzedniego roku, przeznaczony na finansowanie bieżącej działalności statutowej) a kosztami tej działalności ,powiększonymi o całość poniesionych kosztów administracyjnych działalności statutowej.

Wynik działalności statutowej pożytku publicznego powstaje z różnicy pomiędzy przychodami tej działalności a kosztami jej realizacji, powiększonymi o odpowiednią część kosztów administracyjnych.

Wynik z całokształtu działalności operacyjnej powstaje z wyników finansowych poszczególnych rodzajów działalności operacyjnej: statutowej oraz statutowej pożytku publicznego powiększonych o pozostałe przychody operacyjne i pomniejszonych o pozostałe koszty operacyjne.

Wynik z operacji finansowych powstaje z różnicy pomiędzy przychodami finansowymi w szczególności tytułu: odsetek uzyskanych i dodatnich różnic kursowych a kosztami finansowymi w szczególności poniesionymi z tytułu:

Prowizji i ujemnych różnic kursowych.

Ustalony w powyższy sposób wynik finansowy brutto, a następnie netto fundacji prezentowany jest w rachunku zysków i strat wg załącznika nr 6 u. o r. po zmianie wprowadzonej ustawą z dnia 15.12.2016 r. (wersja kalkulacyjna).

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe w fundacji sporządzane jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- Informację do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2019 r.
- Bilans za okres od 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r. sporządzony na dzień 31.12.2019 r.
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r. sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany zgodnie z załącznikiem Nr 6 Ustawy o rachunkowości. (wariant kalkulacyjny.)

pozostałe:

.....
podpis osoby sporządzającej

.....
podpis kierownika jednostki

.....
data

Bilans - zgodnie z zał. nr 6 do ust. o rach. (Organizacja Pozarządowa)
Okres objęty sprawozdaniem: 2019-01-01 - 2019-12-31

Pozycja	Symbol	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Dane porównawcze	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
AKTYWA RAZEM	AZ	496 914,85		607 322,21
A. Aktywa trwałe	AA			
I. Wartości niematerialne i prawne	AA1			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	AA2			
III. Należności długoterminowe	AA3			
IV. Inwestycje długoterminowe	AA4			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	AA5			
B. Aktywa obrotowe	AB	496 914,85		607 322,21
I. Zapasy	AB1			
II. Należności krótkoterminowe	AB2	1 000,00		1 000,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	AB3	495 914,85		587 922,21
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	AB4	0,00		18 400,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	AC			
PASYWA RAZEM	PZ	496 914,85		607 322,21
A. Fundusz własny	PA	474 319,04		603 494,83
I. Fundusz statutowy	PA1	194 328,05		194 328,05
II. Pozostałe fundusze	PA2			
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	PA3	409 166,78		224 009,85
IV. Zysk (strata) netto	PA4	-129 175,79		185 156,93
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	PB	22 595,81		3 827,38
I. Rezerwy na zobowiązania	PB1			
II. Zobowiązania długoterminowe	PB2			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	PB3	22 595,81		3 827,38
IV. Rozliczenia międzyokresowe	PB4			

.....
podpis osoby sporządzającej

.....
podpis kierownika jednostki

.....
data

Rachunek Zysków i Strat - zgodnie z zał. nr 6 do ust. o rach. (Organizacja Pozarządowa)
Okres objęty sprawozdaniem: 2019-01-01 - 2019-12-31

Pozycja	Symbol	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Dane porównawcze	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
A. Przychody z działalności statutowej	A	755 926,65		1 075 320,96
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	A1	701 201,65		1 075 320,96
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	A2	54 725,00		0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	A3			
B. Koszty działalności statutowej	B	794 271,86		779 706,44
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	B1	729 155,55		779 706,44
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	B2	65 116,31		0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	B3			
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	C	-38 345,21		295 614,52
D. Przychody z działalności gospodarczej	D			
E. Koszty działalności gospodarczej	E			
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	F			
G. Koszty ogólnego zarządu	G	93 627,23		115 142,69
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	H	-131 972,44		180 471,83
I. Pozostałe przychody operacyjne	I	0,36		107 224,43
J. Pozostałe koszty operacyjne	J	0,02		107 224,40
K. Przychody finansowe	K	2 796,31		4 685,07
L. Koszty finansowe	L			
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	M	-129 175,79		185 156,93
N. Podatek dochodowy	N			
O. Zysk (strata) netto (M-N)	O	-129 175,79		185 156,93

.....
podpis osoby sporządzającej

.....
podpis kierownika jednostki

.....
data

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) uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

Fundacja nie posiada środków trwałych ani wartości niematerialnych i prawnych.

10

Podział zobowiązań według pozycji bilansu

Wyszczególnienie zobowiązań	31.12.2017 r.	31.12.2019 r.
Zobowiązania (razem)	3 827,38	22 595,81
Zobowiązania długoterminowe dla jednostek powiązanych		
Rozrachunki z dostawcami zagranicznymi		
Zobowiązania krótkoterminowe	3 666,80	22 595,81
1. z tytułu dostaw i usług	3 666,80	22 595,81
w tym: dla jednostek powiązanych		
2. z tytułu podatków i ubez. społ.		
3. z tytułu wynagrodzeń		
4. z tytułu zobowiązań wobec pracowników	160,58	
Rozliczenia międzyokresowe		
1. przychody przyszłych okresów		
Razem zobowiązania	3 827,38	22 595,81

Odpisy aktualizacyjne na zobowiązania - nie dotyczy.

Podział należności według pozycji bilansu

Wyszczególnienie należności		
	31.12.2018 r.	31.12.2019 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

11

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz PPO			
Wyszczególnienie	Stan na:		
	31.12.2018 r.	31.12.2019 r.	
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej	0	0	
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	18400		
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów			
Przychody przyszłych okresów		-	

Inwestycje krótkoterminowe:

12

Srodki pieniężne :	stan na:	
		31.12.2019 r.
konto:		
podstawowe		405 239,13
pożytek 1%		84 482,63
indywidualne - stypendium		6 193,09
indywidualne - dzieci chore		
program ORIFLAME		
RAZEM:		495 914,85
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
RAZEM:		495 914,85

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 01.01.2019r- 31.12.2019 r.	
<i>Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:</i>	<i>701 201,65</i>
<i>w tym:</i>	
<i>osoby prawne</i>	<i>584 195,09</i>
<i>osoby fizyczne</i>	<i>34 854,10</i>
<i>1% podatku</i>	<i>82 152,46</i>
<i>Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego:</i>	<i>54 725,00</i>
<i>w tym:</i>	
<i>Konferencja Konin</i>	<i>37 060,00</i>
<i>Szkolenia TBRI</i>	<i>9 700,00</i>
<i>Kongres RZ</i>	<i>7 965,00</i>
<i>Przychody z pozostałej działalności statutowej:</i>	<i>0,00</i>
<i>Przychody finansowe</i>	<i>2 796,31</i>
<i>Przychody operacyjne</i>	<i>0,00</i>
<i>inne</i>	<i>0,36</i>
Razem w PLN	758 723,32

13

- 5)
informacje o strukturze poniesionych kosztów;

Wysokość kwot przeznaczonych na:	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
realizację celów statutowych organizacji :	887 899,11
<i>w tym: świadczenia pieniężne:</i>	243 899,83
<i>świadczenia niepieniężne:</i>	643 999,28
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:	729 155,55
<i>w tym:</i>	
HENKEL	50 002,10
<i>Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	<i>2 302,10</i>
<i>Pozostałe koszty- STYPENDIA</i>	<i>47 700,00</i>
S.C. JOHNSON - "Młodzież w działaniu."-światlice środowiskowe	77 934,52
<i>Pozostałe koszty- granty dla świetlic środowiskowych</i>	<i>77 934,52</i>
POZOSTAŁE KOSZTY STATUTOWE	601 218,93
<i>Zużycie materiałów i energii</i>	<i>16 899,83</i>
<i>Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	<i>296 716,12</i>
<i>Pozostałe koszty</i>	<i>162 925,51</i>
<i>Pozostałe koszty-STYPENDIA</i>	<i>15 000,00</i>
<i>Pozostałe koszty-1%</i>	<i>109 677,47</i>
Koszty odpłatnej działalności statutowej	65 116,31
<i>w tym:</i>	
<i>Konferencja Konin</i>	<i>46 998,70</i>
<i>Szkolenia TBRI</i>	<i>10 152,61</i>
<i>Kongres RZ</i>	<i>7 965,00</i>
Koszty pozostałe działalności statutowej	0,00
RAZEM KOSZTY STATUTOWE	794 271,86

KOSZTY OGÓLNE ZARZĄDU	93 627,23
<i>Zużycie materiałów i energii</i>	3 839,82
<i>Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	37 681,92
<i>Pozostałe koszty</i>	52 105,49
Pozostałe koszty operacyjne	0,02
<i>Pozostałe koszty</i>	0,02
Koszty finansowe	0,00
RAZEM	887 899,11
Wynik na działalności	-129 175,79

6)

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:	
	31.12.2018 r.	31.12.2019 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	185 156,93	409 166,78
5. Wynik finansowy netto z lat ubiegłych	224 009,85	-129 175,79
Razem poz.	603 494,83	474 319,04

7)

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%	2019 r.
<i>Przychody</i>	82 142,46
<i>Wydatki</i>	109 677,47

Środki z 1% podatku w 2019 r. zostały przeznaczone na leczenie i rehabilitację dzieci w kwocie - 104 040,55 zł.
 Reklama 1% kwota - 5 636,92 zł.

Niewydatkowana kwota na koncie 1% wyniosła na dzień 31.12.2019 r. - 84 482,63 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.