

# **Powiślańska Fundacja Społeczna**

**Sprawozdanie finansowe  
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku**

## **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

### **1. Kursy wymiany walut obcych**

Do wyceny pozycji bilansowych Fundacja przyjęła następujące kursy:

	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu		
Kurs wymiany EUR na PLN	4,2585	4,3000

### **2. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego**

	<b>Inwestycje w obce środki trwałe</b>	<b>Inne środki trwałe</b>	<b>Razem</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>	<b>zł</b>
Wartość brutto na 01.01.2019	246 562,89	137 098,45	<b>383 661,34</b>
Zwiększenia:	-	3 500,00	<b>3 500,00</b>
- nabycie	-	3 500,00	3 500,00
Zmniejszenia:	-	6 011,17	6 011,17
- likwidacja	-	6 011,17	6 011,17
Wartość brutto na 31.12.2019	246 562,89	134 587,28	<b>381 150,17</b>
Umorzenie na 01.01.2019	162 320,51	137 098,45	<b>299 418,96</b>
Zwiększenia:	24 656,28	3 500,00	<b>28 156,28</b>
- amortyzacja (*)	24 656,28	3 500,00	<b>28 156,28</b>
Zmniejszenia:	-	6 011,17	<b>6 011,17</b>
-likwidacja	-	6 011,17	<b>6 011,17</b>
Umorzenie na 31.12.2019	186 976,79	134 587,28	<b>321 564,07</b>
<b>Wartość netto</b>			
<b>Stan na 01.01.2019</b>	<b>84 242,38</b>	<b>-</b>	<b>84 242,38</b>
<b>Stan na 31.12.2019</b>	<b>59 586,10</b>	<b>-</b>	<b>59 586,10</b>

(\*) amortyzacja w kwocie 24 656,28 zł została odniesiona w koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. ani na poprzedni dzień bilansowy Fundacja nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa ani jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

**3. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Fundacja w 2019 roku poniosła nakłady na niskocenne niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 3 500 zł. Planowane nakłady na 2020 rok wynoszą: 3 500,00 zł.

Fundacja nie poniosła w 2019 roku, ani nie planuje ponieść w kolejnym roku, nakładów na ochronę środowiska.

**4. Należności długoterminowe**

Należności długoterminowe stanowią w całości należności z tytułu kaucji za lokale, które użytkuje Fundacja:

	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
- wpłacone kaucje za lokale	3 874,62	3 874,62
	<b>3 874,62</b>	<b>3 874,62</b>

**5. Należności krótkoterminowe**

	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
- korekty czynszu za lokale	143,00	293,62
	<b>143,00</b>	<b>293,62</b>

**6. Inwestycje krótkoterminowe**

Inwestycje krótkoterminowe obejmują:

	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
- środki pieniężne w kasie	5 138,73	6 638,06
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	381 400,73	267 252,00
	<b>386 539,46</b>	<b>273 890,06</b>

**7. Rozliczenia międzyokresowe czynne**

	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne</b>		
Koszty przyszłych okresów	6 111,16	6 021,03
	<b>6 111,16</b>	<b>6 021,03</b>

**8. Kapitał własny**

Na dzień 31 grudnia 2019 roku kapitał własny wyniósł 235 912,80 zł i składał się z zysku z lat ubiegłych w wysokości 208 584,92 zł oraz zysku netto za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku w wysokości 27 327,88 zł.

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

**9. Wynik finansowy netto**

Zysk netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wyniósł 27 327,88 zł. Zarząd proponuje Radzie Fundacji przeznaczyć na działalność statutową pożytku publicznego (pozostawienie w fundacji jako niepodzielony wynik finansowy).

Zysk netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wyniósł 9 380,52 zł. Zgodnie z uchwałą Rady Fundacji nr 02/06/2019 z dnia 28 czerwca 2019 r. kwota zysku w całości została przeznaczona na pokrycie strat z lat ubiegłych.

**10. Zobowiązania krótkoterminowe**

	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
Zobowiązania krótkoterminowe:		
- zobowiązania wobec dostawców	10 832,13	9 664,15
- fundusz socjalny	70 471,77	65 830,26
	<b>81 303,90</b>	<b>75 494,41</b>

**11. Rozliczenia międzyokresowe**

	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów:		
- otrzymane dotacje rozliczane w czasie	139 037,64	84 242,38
	<b>139 037,64</b>	<b>84 242,38</b>

**12. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym**

Fundacja narażona jest na ryzyko walutowe w związku z otrzymywaniem dotacji w walutach obcych. Ze względu na niską wartość należności z nich wynikających, Zarząd Fundacji nie uznaje powyższego ryzyka za istotne. Fundacja nie wykorzystuje żadnych instrumentów zabezpieczających przed ryzykiem finansowym, ponieważ według Zarządu Fundacji koszt ewentualnych zabezpieczeń przed ryzykiem zmiany kursu walutowego przekraczałby znacznie korzyści płynące z ich stosowania.

Fundacja narażona jest również na ryzyko utraty płynności. Ze względu na specyfikę działalności statutowej, przejściowa utrata płynności może nastąpić głównie w sytuacji, gdy konieczne jest poniesienie kosztów tej działalności przed otrzymaniem wpływów od darczyńców. Zarząd minimalizuje to ryzyko poprzez bieżącą analizę sytuacji płatniczej Fundacji i tworzenie planów realizowanych projektów. W przypadku wystąpienia takiej konieczności istnieje możliwość wykorzystania źródeł finansowania, w szczególności dostępnych dla organizacji non-profit, np. krótkoterminowych pożyczek.

Według Zarządu Fundacji, poza wyżej wymienionymi ryzykami, Fundacja nie jest narażona na inne istotne ryzyka finansowe.

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

**13. Przychody z działalności statutowej**

Źródłami przychodów z działalności statutowej były:

*Nieodpłatna działalność statutowa pożytku publicznego*

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
Program SOS Rodzina	-	131 822,64
Środowiskowy program psychoprofilaktyczny – dotacje	1 688 862,74	1 490 660,28
Krajowe Biuro ds. Przeciwdziałania Narkomanii	145 000,00	140 000,00
Otrzymane darowizny	141 315,77	102 369,48
	<b>1 975 178,51</b>	<b>1 864 852,40</b>

**14. Koszty działalności statutowej**

*Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego:*

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
Program SOS Rodzina	-	131 822,64
Środowiskowy program psychoprofilaktyczny	1 767 551,42	1 549 859,96
Krajowe Biuro ds. Przeciwdziałania Narkomanii	145 000,00	140 000,00
	<b>1 912 551,42</b>	<b>1 821 682,60</b>

Koszty działalności statutowej według rodzaju kształtowały się następująco:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
Amortyzacja	24 656,28	24 656,28
Zużycie materiałów i energii	153 202,70	46 479,76
Usługi obce	435 333,65	442 357,56
Podatki i opłaty	180,00	-
Wynagrodzenia	1 149 388,51	1 153 218,75
Ubezpieczenia i inne świadczenia	143 198,49	148 627,21
- w tym emerytalne	123 918,52	126 213,25
Pozostałe koszty rodzajowe	6 591,79	6 343,04
	<b>1 912 551,42</b>	<b>1 821 682,60</b>

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

**15. Pozostałe przychody operacyjne**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
Inne	2 373,19	-
	<b>2 373,19</b>	<b>-</b>

**16. Pozostałe koszty operacyjne**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
Składka członkowska MAZOWIA	-	360,00
Inne	0,09	117,04
	<b>0,09</b>	<b>477,04</b>

**17. Przychody finansowe**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
Odsetki bankowe i od kaucji lokalu	340,20	377,65
	<b>340,20</b>	<b>377,65</b>

**18. Koszty finansowe**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
Odsetki pozostałe	2,51	5 410,00
	<b>2,51</b>	<b>5 410,00</b>

**19. Zobowiązania warunkowe**

Na dzień 31 grudnia 2019 r. Fundacja nie posiadała żadnych zobowiązań warunkowych.

**20. Zdarzenia po dniu bilansowym**

Pod koniec 2019r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020r wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie, które nie powoduje korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Choć w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na działalność Fundacji, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

**21. Wynagrodzenie Zarządu i Rady Fundacji**

Członkowie Zarządu ani Rady Fundacji nie otrzymywali wynagrodzenia z tytułu pełnionych funkcji w roku 2019 ani w poprzednim roku obrotowym.

Natomiast zarówno w 2018 r., jak i 2019 r. członkowie Zarządu otrzymywali na warunkach rynkowych wynagrodzenie związane z ich udziałem w charakterze psychologów-terapeutów i koordynatorów w realizowanych projektach.

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

**22. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

Wynagrodzenie brutto należne podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych wyniosło:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	2 460,00	2 460,00
	<b>2 460,00</b>	<b>2 460,00</b>

**23. Umowy nieuwzględnione w bilansie**

W roku objętym sprawozdaniem finansowym Fundacja nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie.

**24. Zatrudnienie**

Przeciętne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych w ciągu roku obrotowego wyniosło:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>Liczba osób</b>	<b>Liczba osób</b>
Wychowawcy	7	7
Koordynatorzy projektu	1	1
Asystenci rodzinni	3	4
Obsługa organizacyjna	4	3
<b>Przeciętne zatrudnienie</b>	<b>15</b>	<b>15</b>

**25. Transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących**

Poza otrzymanymi wynagrodzeniami (patrz opis w nocie 22 dodatkowych informacji i objaśnień), w 2019 roku nie były zawierane transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących Fundację.