

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres

2019-01-01 - 2019-12-31

data sporządzenia 2020-03-27



POLSKIEDZIECI.ORG

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

1. Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa firmy	Fundacja Polskiedzieci.org
Siedziba	
Województwo	Dolnośląskie
Powiat	Wrocławski
Gmina	Kobierzyce
Miejscowość	Wysoka
Adres	
Kod kraju	PL
Województwo	Dolnośląskie
Powiat	Wrocławski
Gmina	Kobierzyce
Ulica	Brzozowa
Nr domu	2
Miejscowość	Wysoka
Kod pocztowy	52-200
Poczta	Wrocław
Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji	
Nr KRS	0000622177

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2019-01-01 - 2019-12-31

4. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5. Zasady (polityka) rachunkowości

A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

1. Należności Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
2. Zapasy Towary i materiały są odpisywane w koszty bezpośrednio po zakupie. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się ustalenia stanu materiałów i towarów w drodze spisu z natury i korekty kosztów o wartość tego stanu.
3. Inwentaryzacja

Inwentaryzację rzeczowych składników majątku środków trwałych - przeprowadza się raz na 4 lata, pozostałe składniki majątku inwentaryzuje się na ostatni dzień każdego roku obrotowego.

4. Transakcje walutowe są rejestrowane wg średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień operacji gospodarczej, a rozliczane wg kursu banku realizującego transakcje. Do wyceny na dzień bilansowy stosowany jest kurs średni NBP z dnia bilansowego.

B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

1. Środki trwałe oraz Wartości niematerialne i prawne.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 5.000,00 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów. Przedmioty o wartości początkowej ponad 5.000 zł do 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych i umarza jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do używania.

Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł amortyzowane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania.

Amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym składnik majątkowy wprowadzono do ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

2. Zapasy

Materiały i towary wyceniane według cen nabycia przy zachowaniu zasady ostrożnej wyceny. Rozchód materiałów i towarów dokonywany jest metodą FIFO.

3. Należności

Należności i roszczenia w kwocie wymaganej i nie obejmują odsetek za zwłokę.

4. Zobowiązania przedstawione w kwocie należnej zapłaty.

C. ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art.3 ust.2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości. Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

6. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

BILANS

A K T Y W A			P A S Y W A				
Lp		Bieżący okres	Poprzedni okres	Lp		Bieżący okres	Poprzedni okres
A	AKTYWA TRWAŁE	1.000,00	7.466,74	A	FUNDUSZ WŁASNY	-84.324,74	-48.380,94
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	300.000,00	300.000,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe		7.466,74	II	Pozostałe fundusze		
III	Należności długoterminowe	1.000,00		III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-348.380,94	-284.451,94
IV	Inwestycje długoterminowe			IV	Zysk (strata) netto	-35.943,80	-63.929,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	269.715,22	149.658,42
B	AKTYWA OBROTOWE	184.390,48	93.810,74	I	Rezerwy na zobowiązania		
I	Zapasy	26.666,29	26.236,68	II	Zobowiązania długoterminowe		
II	Należności krótkoterminowe	19.154,86	16.778,90	III	Zobowiązania krótkoterminowe	269.715,22	142.191,68
III	Inwestycje krótkoterminowe	137.252,61	49.203,36	IV	Rozliczenia międzyokresowe		7.466,74
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.316,72	1.591,80		PASYWA RAZEM	185.390,48	101.277,48
C	NALEŻNE WPŁATY NA FUNDUSZ STATUTOWY						
	AKTYWA RAZEM	185.390,48	101.277,48				

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 6 DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI

Lp	Treść / wyszczególnienie	Bieżący okres	Poprzedni okres
A	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	525.484,35	384.947,93
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	525.484,35	384.947,93
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	22.946,11	5.690,26
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	22.496,11	5.690,26
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (A - B)	502.538,24	379.257,67
D	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	675.336,08	432.403,25
E	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	822.722,16	520.973,47
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (D - E)	-147.386,08	-88.570,22
G	KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	388.218,35	354.638,44
H	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + F - G)	-33.066,19	-63.950,99
I	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	6.378,99	12.752,99
J	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	6.768,08	12.677,50
K	PRZYCHODY FINANSOWE	55,84	19,70
L	KOSZTY FINANSOWE	2.544,36	73,20
M	ZYSK (STRATA) BRUTTO (H + I - J + K - L)	-35.943,80	-63.929,00
N	PODATEK DOCHODOWY		
O	ZYSK (STRATA) NETTO (M - N)	-35.943,80	-63.929,00

**INFORMACJA DODATKOWA
DO BILANSU
I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
ZA ROK 2019**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa firmy i siedziba: **Fundacja Polskiedzieci.org**
Wysoka ul. Brzozowa 2/9,
52-200 Wrocław 65.

Fundacja została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego dnia 09.06.2016 r.

1. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
2. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności.
3. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Informację dodatkową sporządzono zgodnie z art.48 ust. 1 i 2 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. Źródłem podstawowym danych zawartych w niniejszej informacji sporządzonej w formie opisowo-tabelarycznej jest ewidencja syntetyczna i analityczna jednostki oraz inne sporządzane przez nią sprawozdania.

Celem opracowania jest rozszerzenie i uzupełnienie danych zawartych w bilansie i rachunku wyników za rok obrotowy oraz zapewnienie możliwości szczegółowej analizy i głębszej oceny sytuacji majątkowej, finansowej oraz rentowności jednostki.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia, przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

a) Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2019r.

<i>Treść</i>	<i>Stan na 31.12.2018</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Stan na 31.12.2019</i>
Urządzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	28 000,00	0,00	28000,00	0,00
Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	28000,00	0,00	0,00	0,00

b) Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2019r.
nie występują

2) Zapasy

<i>Zapasy</i>	<i>Stan na 31.12.2018</i>	<i>Stan na 31.12.2019</i>
Towary	26 236,68	26 666,29
Razem	26 236,68	26 666,29

3) Podział należności i roszczeń wg pozycji bilansu

<i>Należności</i>	<i>Stan na 31.12.2018</i>	<i>Stan na 31.12.2019</i>
Należności długoterminowe	0,00	1000,00
Należności krótkoterminowe	16 778,90	19 154,86
z tytułu dostaw i usług	2 752,69	1 414,50
Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	11 892,10	17 586,36
Pozostałe należności z pracowników	2134,11	154,00
Razem należności	16 778,90	20 154,86

4) Środki pieniężne

<i>Środki pieniężne</i>	<i>Stan na 31.12.2018</i>	<i>Stan na 31.12.2019</i>
Rachunek bankowy	19 069,81	112 410,52
Kasa	8 045,49	24 842,09
Środki pieniężne w drodze	22 088,06	0,00
Razem	49 203,36	137 252,61

5) Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe

<i>Czynne rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>Stan na 31.12.2018</i>	<i>Stan na 31.12.2019</i>
Ubezpieczenia	666,80	493,60
Inne	925,00	823,12
Razem	1 591,80	1 316,72

6) Podział zobowiązań wg pozycji bilansu

- a) Zobowiązania długoterminowe - *nie występują*
- b) Zobowiązania krótkoterminowe:

<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>Stan na 31.12.2018</i>	<i>Stan na 31.12.2019</i>
Z tytułu dostaw i usług	37 347,98	4 705,55
Kredyty i pożyczki	30 000,00	182 417,83
Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	49 525,84	47 068,69
Z tytułu wynagrodzeń	24 435,24	34 927,45
Inne	882,62	595,70
Razem	142 191,68	269 715,22

7) Struktura przychodów

<i>Przychody z działalności statutowej</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
darowizny od osób prawnych pieniężne	372 252,03	487 350,00
darowizny od osób prawnych rzeczowe	11 199,96	33 216,65
darowizny od osób fizycznych	0,00	40,00
zbiórki publiczne i inne	747,97	2 917,00
wpływy z 1 % podatku	0,00	1 960,70
Razem	384 947,93	525 484,35

<i>Przychody z działalności gospodarczej</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
Sprzedaż usług	11 257,82	42 816,27
Sprzedaż produktów i materiałów	421 145,43	632 519,81
Razem	432 403,25	675 336,08

8) Struktura kosztów według działalności

<i>Koszty działalności statutowej</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
Warsztaty edukacyjne	5 690,00	22 946,11
Razem	5 690,00	22 946,11

<i>Koszty działalności gospodarczej</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	263 357,08	404 977,15
Pozostałe	257 616,39	417 745,01
Razem	520 973,47	822 722,16

9) Informacje o:

a) Zatrudnienie:

Fundacja na dzień 31.12.2019 zatrudniała 14 pracowników.

b) Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielane osobom wchodzącym w skład organów zarządzających. - *Pozycja nie wystąpiła.*

c) Wynagrodzenie brutto zarządu w 2019 roku wyniosło 2600,00.

d) Członkowie Rady Nadzorczej w roku 2019 nie pobrali wynagrodzenia.

10) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego. - *Pozycja nie wystąpiła.*

11) Biorąc pod uwagę sytuację majątkowo-finansową na dzień 31.12.2019r. nie istnieje zagrożenie kontynuowania działalności Fundacji w roku 2020.

Sporzadziła

Paulina Zatka
Księgowa

Podpisano

Natalia Bujak
Prezes Zarządu