

FUNDACJA ŚWIĘTEGO MIKOŁAJA

**Sprawozdanie finansowe
za okres 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.**

**FUNDACJA
ŚWIĘTEGO
MIKOŁAJA**

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 12 ust. 4 ustawy z dnia 06 kwietnia 1984 roku o fundacjach z późniejszymi zmianami, Zarząd Fundacji Świętego Mikołaja przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się **31.12.2019** r., na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień **31.12.2019** r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę **3 754 109,20 PLN**.
- Rachunek zysków i strat za okres **01.01.2019 – 31.12.2019** r., wykazujący zysk w wysokości **267 010,08 PLN**.
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z ustawą z dnia 6 kwietnia 1984 roku o fundacjach, ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy zgodnie z załącznikiem nr 6.

Podpisano profilem zaufanym ePUAP

Joanna Paciorek, Wiceprezes Zarządu

Podpisano profilem zaufanym ePUAP

Dariusz Karłowicz, Prezes Zarządu

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje porządkowe.

Sprawozdanie finansowe **FUNDACJI ŚWIĘTEGO MIKOŁAJA**, z siedzibą na **UL. PRZESMYCKIEGO 40, 05-500 PIASECZNO** zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 6 kwietnia 1984 roku o fundacjach, ustawie z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej.

Fundacja została powołana aktem notarialnym w dniu 29.05.2002 r. w Kancelarii Notarialnej Piotr Sroka i Monika Kędzierska Notariusze Spółka Cywilna w Warszawie przy ulicy Nowogrodzkiej 51, pod nazwą „Fundacja Świętego Mikołaja”, z siedzibą w Piasecznie ul. Przesmyckiego 40, Repertorium A nr 5549/2002 i zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy XXI Wydz. Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000126602.

Otrzymała zaświadczenie o numerze identyfikacyjnym REGON - 015474315 oraz numer identyfikacji podatkowej 123-09-97-285.

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

Członkowie Zarządu Fundacji:

1. KARŁOWICZ Dariusz Jacek zamieszkały w Józefowie, ul. Polna 24.
2. PACIOREK Joanna Ewa zamieszkała w Piasecznie ul. Przesmyckiego 40.

Fundacja posiada Radę Fundacji w skład której wchodzi:

Jan Ołdakowski
Paweł Łukasiak
Andrzej Augustyński

Rada Fundacji jest organem o uprawnieniach kontrolnych:

- nadzór nad działalnością Fundacji,
- zatwierdzanie rocznych sprawozdań z działalności Fundacji przygotowywanych przez Zarząd,
- zatwierdzanie sprawozdania finansowego,
- opiniowanie wieloletnich i rocznych programów działania Fundacji.

2. Rachunek zysków i strat

1. Przychody

Przychody FUNDACJI z działalności statutowej obejmują przychody pochodzące z darowizn od osób fizycznych i organizacji.

2. Koszty

FUNDACJA ewidencjonuje koszty w układzie rodzajowym. Można wyodrębnić koszty na realizację celów statutowych i koszty ogólne administracyjne fundacji.

Na wynik finansowy Fundacji wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne bezpośrednio związane z działalnością statutową.
- Przychody finansowe z tytułu odsetek.
- Koszty finansowe z tytułu odsetek.

3. Wynik finansowy

Różnica pomiędzy przychodami a kosztami (strata-wartość ujemna), ustalona w rachunku wyników zwiększa, po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego, koszty w następnym roku obrotowym.

3. Bilans

1. Objasnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa wycenia się w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym, że:

- należności i zobowiązania z kontrahentami według wartości wynikającej z faktur zakupu usług lub dostaw,
- różnica zwiększająca lub zmniejszająca przychody nad kosztami roku poprzedniego w całości zostanie przekazana na zwiększenie/ zmniejszenie przychodów lub kosztów roku następnego,
- inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne wykazane są w wartości nominalnej.

2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych, know-how

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad:

- nabyte prawa majątkowe, licencje i koncesje 50%,
- oprogramowanie komputerów 30%,
- pozostałe wartości niematerialne i prawne 30%,

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10,00 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

3. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10,00 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego)	20%,
- sprzęt komputerowy	60%,
- środki transportu	20%,
- inne środki trwałe	20%.

4. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

5. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalony dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

7. Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu fundacji.

Fundusz statutowy Fundacji tworzony jest na podstawie przepisów prawa i statutu Fundacji w celu sfinansowania jej działalności statutowej.

Fundusz wniesiony jest przez założycieli fundacji i pochodzi z nadwyżki przychodów nad kosztami, ustalonej za poprzednie lata.

8. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

9. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań,

z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalony dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

10. Inne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów nie występują.

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2019 rok
Fundacji Świętego Mikołaja

- 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.**

Fundacja nie udzieliła w roku obrotowym żadnych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

Fundacja nie udzielała pożyczek w roku 2019.

- 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.**

Fundacja nie udzieliła żadnych zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących a także nie zaciągnęła żadnych zobowiązań w ich imieniu.

- 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.**

- 3.1. Fundacja posiadała środki trwałe i wartości niematerialne i prawne całkowicie umorzone.

Wartość środków trwałych	40 361,68 zł
Wartość wartości niematerialnych i prawnych	4 705,87 zł

- 3.2. Na aktywa obrotowe na dzień 31.12.2019 r. w kwocie **3 754 109,20 zł** składają się:

a) zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	100 972,96 zł
b) należności krótkoterminowe	376 701,28 zł
c) środki pieniężne na rachunkach bankowych Fundacji	3 276 434,96 zł

- 3.3. Fundusz statutowy na dzień bilansowy wynosi **3 473 821,30 zł**

Powstał poprzez wniesienie wkładu przez założycieli fundacji w wysokości 3 000,00 zł oraz z nadwyżki przychodów nad kosztami, ustalonej za poprzednie lata w wysokości 3 470 821,30 zł.

- 3.4. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na koniec roku 2019 w kwocie **13 277,82 zł** dotyczą:

- zobowiązań krótkoterminowych wobec dostawców usług	13 277,82 zł
--	--------------

- 4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem.**

Fundacja zrealizowała w roku 2019 przychody z działalności statutowej w kwocie:	4 603 748,72 zł
na które składają się:	
- otrzymane darowizny	2 342 090,90 zł
- dotacje pochodzące z krajowych środków publicznych	697 111,00 zł
- dotacje pochodzące ze środków Unii Europejskiej	1 079 663,49 zł
- 1 procent podatku	262 873,35 zł
- działalność odpłatna	211 394,88 zł

5. Informacja o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne, określone statutem oraz o strukturze kosztów ogólnego zarządu.

5.1. Koszty realizacji zadań statutowych za rok 2019 w kwocie **4 354 436,01 zł** obejmują realizację projektów na podstawie umów i porozumień, w tym koszty działalności odpłatnej **459 924,61 zł**.

Koszty realizacji zadań statutowych obejmują różne projekty i programy. Powyższe kwoty są wydatkowane na cele wymienione w statucie Fundacji.

5.2. Na koszty ogólnego zarządu w kwocie składają się:	34 415,45 zł
- zużycie materiałów i energii	2 036,52 zł
- usługi obce	10 904,20 zł
- podatki i opłaty	381,52 zł
- wynagrodzenia, ubezpieczenia i inne świadczenia	21 093,21 zł

5.3. Na koszty finansowe w kwocie **447,62 zł** składają się:

- różnice kursowe	114,98 zł
- odsetki	332,64 zł

5.4. Na przychody finansowe w kwocie **26 597,06 zł** składają się:

- odsetki z lokat bankowych	26 597,06 zł
-----------------------------	--------------

5.5. Na pozostałe przychody operacyjne w kwocie **39 894,31 zł** składają się:

- odpis aktualizacyjny zobowiązań	39 894,31 zł
-----------------------------------	--------------

5.6. Na pozostałe koszty operacyjne w kwocie **13 930,93 zł** składają się:

- odpis aktualizujący należności

13 930,93 zł

5.7. Fundacja nie poniosła w roku 2019 żadnych strat nadzwyczajnych ani nie zrealizowała zysków nadzwyczajnych.

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

W roku sprawozdawczym fundusz statutowy nie uległ zwiększeniu. Łączna wysokość funduszu statutowego wynosi **3 473 821,30 zł**.

7. Przychody i poniesione kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposób wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

7.1. Przychody pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych osiągnięte w roku 2019 ogółem – **262 873,35 zł**

7.2. Wysokość kwoty pochodzącej z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych wydatkowanej w 2019 ogółem – **348 771,53 zł**

7.3. Cele szczegółowe, w rozumieniu przepisów o podatku dochodowym od osób fizycznych, wskazane przez podatników podatku dochodowego od osób fizycznych wraz z wysokością przekazanej kwoty:

Program Stypendia św. Mikołaja	17 713,8 zł
Program Aleppo	695,2 zł
Stypendia dla osób w trudnej sytuacji (Amelia i Zuzanna O.)	593,8 zł
Program Teologia Polityczna	1505,9 zł
Program Ukraina	1150,0 zł

7.4. Działania, na które wydatkowano środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w okresie sprawozdawczym (w tym środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w latach ubiegłych), oraz szacunkowe kwoty przeznaczone na te działania:

Działania edukacyjne dla dzieci i młodzieży (w tym program Stypendia św. Mikołaja, Akademia Liderów)	215 485,27 zł
Działania naukowo-kulturalne w ramach programu Teologia Polityczna (w tym wydawanie tygodnika Teologia Polityczna Co Tydzień, dofinansowanie Warszawskiego Festiwalu Herbertowskiego i innych wydarzeń kulturalnych)	133 286,26 zł

8. Informacja o rozliczeniach Fundacji z tytułu ciężącym zobowiązań podatkowych, informacje w sprawie składanych deklaracji podatkowych

Fundacja złożyła deklarację podatkową PIT-4R i PIT-8 AR do Urzędu Skarbowego w Piasecznie oraz deklarację na podatek od nieruchomości DN-1 do Dzielnicy Śródmieści m.st. Warszawy.

9. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach finansowania.

W następnym roku obrotowym Fundacja zamierza w dalszym ciągu prowadzić działalność statutową. Nie istnieją zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez jednostkę.

10. Przeprowadzone kontrole w okresie sprawozdawczym

W okresie sprawozdawczym nie była prowadzona w Fundacji żadna kontrola.

Piaseczno, 03.09.2020 r.

Podpisano profilem zaufanym ePUAP

Sylwia Obrębska

Główna Księgowa

Podpisano profilem zaufanym ePUAP

Joanna Paciorek, Wiceprezes Zarządu

Podpisano profilem zaufanym ePUAP

Dariusz Karłowicz, Prezes Zarządu

III. BILANS

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: ..pln..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	3 754 109,20	3 523 753,06
I.	Zapasy	100 972,96	99 754,91
II.	Należności krótkoterminowe	376 701,28	532 870,24
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 276 434,96	2 891 127,91
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	3 754 109,20	3 523 753,06
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	3 740 831,38	3 473 821,30
I.	Fundusz statutowy	3 473 821,30	3 483 937,09
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	267 010,08	-10 115,79
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 277,82	49 931,76
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	13 277,82	49 931,76
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	3 754 109,20	3 523 753,06

03.09.2020 r. Podpisano profilem zaufanym ePUAP
Sylvia Obrębska
Osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpisano profilem zaufanym ePUAP
Joanna Paciorek – Wiceprezes Zarządu
Podpisano profilem zaufanym ePUAP
Dariusz Karłowicz – Prezes Zarządu

Data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg

Data i podpis kierownika jednostki (art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. pln ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A.	Przychody z działalności statutowej	4 603 748,72	3 404 105,45
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 392 353,84	3 202 422,89
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	211 394,88	201 682,56
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	4 354 436,01	3 251 726,59
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 894 511,40	2 902 077,15
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	459 924,61	349 649,44
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	249 312,71	152 378,86
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	34 415,45	85 670,25
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	214 897,26	66 708,61
I.	Pozostałe przychody operacyjne	39 894,31	63,17
J.	Pozostałe koszty operacyjne	13 930,93	122 619,12
K.	Przychody finansowe	26 597,06	46 371,90
L.	Koszty finansowe	447,62	640,35
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	267 010,08	-10 115,79
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	267 010,08	-10 115,79

03.09.2020 r.

Podpisano profilem zaufanym ePUAP
Sylwia Obrębska
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpisano profilem zaufanym ePUAP
Joanna Paciorek Wiceprezes Zarządu

Podpisano profilem zaufanym ePUAP
Dariusz Karłowicz Prezes Zarządu