

FUNDACJA ŚWIĘTEGO MIKOŁAJA

**Sprawozdanie finansowe
za okres 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.**

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 **31.12.2020 R.**, na które składa się :

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans sporządzony na dzień **31.12.2020 R.** wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę **5 109 369,33 PLN.**
- Rachunek zysków i strat za okres **01.01.2020 – 31.12.2020 R.**, wykazujący zysk w wysokości **1 331 982,87 PLN.**
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 6 - Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. O działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej ustawy.

Dariusz Karłowicz, Prezes Zarządu
Joanna Paciorek, Wiceprezes Zarządu

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych: Sylwia Obrębska

Piaseczno, dnia 15.09.2021 r.

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o fundacji

Fundacja Świętego Mikołaja 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.

Siedziba fundacji: ul. Przesmyckiego 40, 05-500 Piaseczno

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

A. Środki trwałe:

Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarzone były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i cenie nabycia nieprzekraczającej 10 000,00 zł zaliczane były do kosztów zużycia materiałów. W niektórych przypadkach, określonych indywidualnie, spółka może przyjąć do ewidencji środków trwałych aktywa o wartości poniżej wartości określonej w przepisach podatkowych (aktualnie 10 000,00 zł) w celu monitorowania i kontroli ich używania i dokonywać odpisów amortyzacyjnych wg zasad przyjętych w polityce rachunkowości.

B. Wartości niematerialne i prawne:

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzone proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, odpisuje się jednorazowo w koszty chyba że spółka zdecyduje inaczej. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według ceny ich nabycia. Udziały zostały wycenione według ceny ich nabycia. B. Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na podstawie planu amortyzacji, który zawiera stawki i koszty rocznych odpisów.

C. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

D. Należności wykazane w bilansie nie wymagały aktualizacji – są bieżące, prezentowane w kwocie wymaganej zapłaty.

E. Zapasy:

a. Towary są wyceniane według rzeczywistych cen ich zakupu.

b. Fundacja przyjęła zasady ustalania wartości rozchodu materiałów i towarów metodą “pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”.

F. Fundacja posiada **należności i zobowiązania krótkoterminowe** wobec dostawców krajowych. W wyniku przeprowadzonej inwentaryzacji kont rozrachunkowych fundacja przeniosła w ciężar pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych powstałe różnice inwentaryzacyjne.

Fundacja będąc organizacją pożytku publicznego sporządziła roczne sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6 - Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. O działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej ustawy.

Nie są znane żadne inne informacje niż wymienione, powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Wynik finansowy został ustalony na podstawie rachunku zysków i strat zgodnie z załącznikiem 6.

III. BILANS

"FUNDACJA ŚWIĘTEGO MIKOŁAJA"
05-500 PIASECZNO
PRZESMYCKIEGO 40
0000126602

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2020-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	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	5 109 369,33
I.	Zapasy	100 972,96	150 816,26
II.	Należności krótkoterminowe	376 701,28	152 112,25
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 276 434,96	4 806 440,82
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	3 754 109,20	5 109 369,33
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	3 740 831,38	5 072 814,25
I.	Fundusz statutowy	3 473 821,30	3 740 831,38
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	267 010,08	1 331 982,87
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 277,82	36 555,08
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	13 277,82	36 555,08
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	PASYWA razem	3 754 109,20	5 109 369,33

15.09.2021 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 Kartowicz – Prezes Zarządu

Data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg
(art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości) rachunkowych

Data i podpis kierownika jednostki

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

"FUNDACJA ŚWIĘTEGO MIKOŁAJA"
05-500 PIASECZNO
PRZESMYCKIEGO 40
0000126602

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

za okres od 2020-01-01 do 2020-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	4 603 748,72	6 034 313,25
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 392 353,84	5 661 666,27
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	211 394,88	372 646,98
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	4 354 436,01	4 711 166,53
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 894 511,40	4 085 429,12
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	459 924,61	625 737,41
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	249 312,71	1 323 146,72
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	94 588,70
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	214 897,26	1 228 558,02
I.	Pozostałe przychody operacyjne	39 894,31	46 936,87
J.	Pozostałe koszty operacyjne	13 930,93	66 971,35
K.	Przychody finansowe	26 597,06	125 313,37
L.	Koszty finansowe	447,62	1 854,04
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	267 010,08	1 331 982,87
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	267 010,08	1 331 982,87

15.09.2021 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

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2020 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 2020.

- 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 29 566,48 zł
- Wartość wartości niematerialnych i prawnych..... 4 705,87 zł

3.2. Na aktywa obrotowe na dzień 31.12.2020 r. w kwocie **5 109 369,33zł.** składają się:

- Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych..... 150 816,26 zł
- Należności krótkoterminowe 152 112,25 zł
- Środki pieniężne na rachunkach bankowych Fundacji 4 806 440,82 zł

3.3. Fundusz statutowy na dzień bilansowy wynosi **3 740 831,38 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 łącznej wysokości 3 737 831,38 zł.

3.4. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na koniec roku 2020 w kwocie **36 555,08 zł** dotyczą:

- Zobowiązań krótkoterminowych wobec dostawców usług..... 36 555,08 zł

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

Fundacja zrealizowała w roku 2020 przychody z działalności statutowej w kwocie **6 034 313,25 zł**, na które składają się:

- otrzymane darowizny..... 3 819 412,15 zł
- dotacje pochodzące z krajowych środków publicznych 736 754,37 zł
- dotacje pochodzące ze środków Unii Europejskiej..... 870 348,71 zł
- 1 procent podatku..... 235 151,04 zł
- działalność odpłatna 372 646,98 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 2020 w kwocie **4 711 166,53 zł** obejmują realizację projektów na podstawie umów i porozumień, w tym koszty działalności odpłatnej **625 737,41 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 **94 588,70 zł** składają się:

- zużycie materiałów i energii..... 5 708,05 zł
- usługi obce 22 969,50 zł
- podatki i opłaty 351,00 zł
- wynagrodzenia, ubezpieczenia i inne świadczenia 64 314,15 zł
- pozostałe koszty 1 246,00 zł

5.3. Na koszty finansowe w kwocie **1854,04 zł** składają się:

- odsetki..... 260,88 zł
- różnice kursowe 1 593,16 zł

5.4. Na przychody finansowe w kwocie **125 313,37 zł** składają się:

- odsetki z lokat bankowych 125 313,37 zł

5.5. Na pozostałe przychody operacyjne w kwocie **46 936,87 zł** składają się:

- różnice inwentaryzacyjne..... 13 877,23 zł
- zaokrąglenia z deklaracji VAT..... 7,35 zł
- zwolnienie z opłacania ZUS w czasie pandemii COVID 33 052,29 zł

5.6. Na pozostałe koszty operacyjne w kwocie **66 971,35 zł** składają się:

- różnice inwentaryzacyjne..... 66 965,83 zł
- zaokrąglenia z deklaracji VAT..... 5,52 zł

5.7. Fundacja nie poniosła w roku 2020 żadnych strat nadzwyczajnych ani nie zrealizowała zysków nadzwyczajnych.

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

W roku sprawozdawczym fundusz statutowy uległ zwiększeniu. Łączna wysokość funduszu statutowego wynosi **3 740 831,38 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 2020 ogółem – **235 151,04 zł**

7.2. Wysokość kwoty pochodzącej z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych wydatkowanej w 2020 ogółem – **150 265,97 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	19 617,80 zł
Program Aleppo	776,90 zł
Stypendia dla osób w trudnej sytuacji (Amelia i Zuzanna O.)	730,90 zł
Program Teologia Polityczna	4516,70 zł
Program Ukraina	468,60 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)	62 371,32 zł
Działania naukowo-kulturalne w ramach programu Teologia Polityczna (w tym wydawanie tygodnika Teologia Polityczna Co Tydzień, dofinansowanie IV Festiwalu Teologii Politycznej: Leopolda Tyrmanda i innych wydarzeń kulturalnych)	87 894,65 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-8AR 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, 15.09.2021 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