

WPROWADZENIE
do sprawozdania
Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego
za 2019 rok.

Fundacja Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego z siedzibą w Warszawie.

Biuro fundacji: ul. Kłopotowskiego 6 lok 59/60 Warszawa

Data pierwszej rejestracji: 29.02.1996

Jednostka jest wpisana do Rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod KRS: 0000153951 w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, w XIII Wydziale Gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego od dnia 06.03.2003.

REGON: 11734328

NIP: 526-10-57-504

Zarząd Fundacji

Prezes: Beata Juraszek-Kopacz

Wiceprezes: Katarzyna Adamska - Dutkiewicz

Rada Fundacji:

Przewodniczący – Jan Jakub Wygnański do 25.09.2019

(zrezygnował z członkostwa w Radzie)

Przewodnicząca – Monika Agopsowicz od 25.09.2019

Członkowie – Barbara Przybylska

Wojciech Onyszkiewicz

Marek Łukomski

Tomasz Schimanek

Fundacja jest, zgodnie z definicją Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, organizacją pozarządową i prowadzi działalność pożytku publicznego w następujących sferach zadań publicznych:

1. nauka, edukacja, oświata i wychowanie;
2. działalność wspomagająca technicznie, szkoleniowo, informacyjnie lub finansowo organizacje pozarządowe w zakresie zadań publicznych określonych w ustawie.

Fundacja nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

Celem statutowym Fundacji jest działalność oświatowa i naukowa, przede wszystkim w zakresie wspierania różnorodnych form aktywności, służących zdobywaniu przez obywateli umiejętności współuczestniczenia w kształtowaniu demokratycznego społeczeństwa, promowanie poprzez aktywizację środowisk lokalnych, postaw obywatelskich, wyrażających się w braniu odpowiedzialności za otaczającą nas społeczność i jej problemy.

Fundacja realizuje swoje cele w szczególności poprzez:

- 1) upowszechnianie i popularyzację idei Społeczeństwa Obywatelskiego, standardów w nim obowiązujących, informowanie o zagrożeniach dla jego rozwoju oraz roli i miejscu w nim jednostki w formach wskazanych w dalszych postanowieniach, a także w nie będących zwartymi wydawnictwami środkach masowego przekazu,
- 2) udzielanie pomocy organizacyjnej, technicznej i intelektualnej osobom i jednostkom organizacyjnym, pragnącym zdobyć wiedzę o Społeczeństwie Obywatelskim, a także podejmującym działania na rzecz aktywnego udziału w życiu i rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego,
- 3) organizowanie i wspomaganie rzeczowe, co do programu i miejsca odbywania, praktyk i staży w organizacjach społecznych, zawodowych, gospodarczych, życia publicznego i podmiotach naukowych, służących zdobywaniu lub doskonaleniu wiedzy i umiejętności w zakresie aktywności społecznej,
- 4) udzielanie pomocy w organizowaniu wymiany doświadczeń zawodowych i naukowych w dziedzinach przyczyniających się do rozwoju aktywności i świadomości obywatelskiej, w tym także między przedstawicielami społeczności naszego regionu Europy,
- 5) gromadzenie danych i informacji oraz prowadzenie badań dotyczących aktywności społecznej w rozwijających się demokracjach, udziału obywateli w życiu publicznym oraz upowszechnianie wyników i wniosków z badań tych wynikających,
- 6) organizowanie odczytów, seminariów, sympozjów, konferencji i paneli nie mających charakteru kształcenia ustawicznego,
- 7) współpracę z osobami i instytucjami krajowymi i zagranicznymi prowadzącymi działalność w zakresie objętym celami Fundacji,
- 8) udzielanie stypendiów osobom fizycznym lub darowizn na rzecz osób prawnych realizujących w swojej działalności cele zbliżone do celów statutowych Fundacji.

- 9) działalność wspomagającą rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości.
- 10) działalność wspomagającą rozwój wspólnot i społeczności lokalnych.
- 11) upowszechnianie i ochronę wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działań wspomagających rozwój demokracji.
- 12) działalność wspomagającą technicznie, szkoleniowo, informacyjnie lub finansowo organizacje pozarządowe oraz inne podmioty działające w sferze pożytku publicznego.

Fundacja Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego zgodnie ze swoim statutem może prowadzić działalność gospodarczą w zakresie:

1. pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane (85.59)
2. działalność wspomagająca edukację (85.6)
3. doradztwo związane z zarządzaniem (70.2)
4. działalność wydawnicza (58)
5. działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów (82.3)
6. sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub internet (47.91 Z)
7. działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo, programów telewizyjnych, nagrań dźwiękowych i muzycznych (59)
8. działalność usługowa w zakresie informacji (63)
9. rachunkowo-księgowo i doradztwo podatkowe (69.2)
10. badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych (72.2)
11. badanie rynku i opinii publicznej (73.20 Z)
12. działalność związana z tłumaczeniami (74.30 Z)
13. pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana (74.90 Z)
14. badanie rynku i opinii publicznej (73.2)
15. pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana (96.09)
16. drukowanie i działalność usługowa związana z poligrafią (18.1)
17. działalność związana z zatrudnieniem (78)
18. działalność organizacji członkowskich (94)

W 2019 prowadzono działania gospodarcze w obszarach:

- pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane (85.59)
- doradztwo związane z zarządzaniem (70.2)

Dochód z działalności gospodarczej jest w całości przekazywany na działalność statutową. Działalność gospodarcza ma charakter pomocniczy lub uzupełniający względem działalności statutowej.

Od 2019 roku Fundacja prowadzi działalność odpłatną w zakresie: działalności wspomagającą technicznie, szkoleniowo, informacyjnie lub finansowo organizacje pozarządowe oraz inne podmioty działające w sferze pożytku publicznego.

W 2019 było to wsparcie techniczne – elektroniczne wysyłki dokumentów finansowych, udostępnianie biura i sali, drukowanie.

Czas trwania Fundacji jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 do 31.12.2019.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania tej działalności.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Wartości niematerialne i prawne nie występują w jednostce.

Rzeczowe aktywa trwałe wyceniono na dzień bilansowy w cenach nabycia i w bilansie wykazano w wartości pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe). Stawki amortyzacyjne ustala się według metody liniowej, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia ich do eksploatacji. W przypadku wyposażenia, którego planowane użytkowanie wynosi ponad rok stosuje się jednorazowe umorzenie 100% (wartość zakupu) i ujmuje się je w rzeczowych aktywach trwałych.

Plan amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych na 2019 rok, stanowiący podstawę odpisów amortyzacyjnych, określający stawki i kwoty roczne został opracowany zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami).

Inwestycje długoterminowe wyceniono i wykazano w bilansie w cenach nabycia. Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych (materiały, towary) w 2019 r. nie występowały.

Należności i zobowiązania krótkoterminowe wyceniono i wykazano w bilansie w kwocie wymaganej i wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wyceniono i wykazano w bilansie według wartości nominalnej.

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

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

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu realizacji działalności statutowej (programów, projektów) w następnych okresach sprawozdawczych.

Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych dotyczące środków pieniężnych, należności i zobowiązań ewidencjonowane są w księgach rachunkowych, wykazano po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP.

Księgi rachunkowe prowadzone są w miejscu prowadzenia działalności Fundacji za pomocą komputera przy zastosowaniu programu Symfonia „Finanse i Księgowość” – firmy Sage, wg przyjętych w Fundacji zasad (polityki) rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości tekst jednolity Dz.U. nr 76 z 2002 roku, poz. 694, z późniejszymi zmianami) z zastosowaniem wzoru z załącznika nr. 6

Działalność statutowa Fundacji finansowana była ze źródeł krajowych i przedstawicielstw zagranicznych instytucji, których cele są zgodne z celami statutowymi Fundacji.

W 2019 r. kontynuowano realizację projektów finansowanych ze środków publicznych na podstawie akredytacji jako OWES – Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej w subregionach: m. st. Warszawa i warszawsko-wschodnim oraz Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej w subregionie siedleckim. Obydwa współfinansowane były ze środków Unii Europejskiej w ramach środków z Regionalnego Programu Operacyjnego. Kontynuację programu prowadzimy pod nazwą „Siedlecki Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej” (SOWES), który realizujemy jako lider we współpracy ze Stowarzyszeniem Ośrodek Kultury i Aktywności Lokalnej w Krzesku i Biurem Rachunkowe M. Bobryk O. Michałowska Spółka Cywilna. W Warszawie w realizacji projektu Warszawski Ośrodek Wsparcia

Ekonomii Społecznej (WOWES) jesteśmy partnerem Fundacja Inicjatyw Społeczno-Ekonomicznych i Stowarzyszenie BORIS. W 2019 r. kontynuowano realizację projektu finansowanego ze środków m. st. Warszawy - prowadzenie Stołecznego Centrum Wspierania Organizacji Pozarządowych.

Ponadto działania były finansowane z bezzwrotnej pomocy zagranicznej otrzymanej z Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności – projekt FIMANGO – edycja 2018/2019. Nieodpłatna Pomoc Prawna to projekt realizowany dzięki środkom Ministerstwa Sprawiedliwości w celu wsparcia prawne dla osób indywidualnych. Nieodpłatne porady są adresowane do osób, które nie są w stanie ponieść kosztów pomocy prawnej i obywatelskiej.

Kolejny projekt „Model usług asystenta osoby niepełnosprawnej i chorującej psychicznie w lokalu gastronomicznym” realizujemy w partnerstwie z liderem Spółdzielnią Socjalną „Dalba” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Franczyza Społeczna to nowatorski projekt, który jest odpowiedzią na potrzebę rozwijania sektora ekonomii społecznej, przy jednoczesnym zmniejszeniu ryzyka, związanego z uruchamianiem i prowadzeniem biznesu zaangażowanego społecznie.

W 2019 rozpoczęliśmy również realizację programów „Wsparcie rozwoju ekonomii społecznej na terenie subregionu warszawsko-zachodniego” (WRES W) realizowany w powiatach pruszkowskim, piaseczyńskim, grodziskim i warszawa-zachód oraz „Wsparcie rozwoju ekonomii społecznej na terenie subregionu siedleckiego” (WRES S) - ten drugi jako partner lokalnej organizacji Stowarzyszenie Ośrodek Kultury i Aktywności Lokalnej w Krzesku. Oba projekty kierowane są do podmiotów ekonomii społecznej oraz przedsiębiorstw społecznych i finansowane ze środków Samorządu Województwa Mazowieckiego.

W 2019 nie uzyskano wsparcia od prywatnych instytucji krajowych i zagranicznych. Nie wystąpiły darowizny od osób fizycznych ani prawych.

W 2019 roku Fundacja prowadziła działalność gospodarczą, której zysk wspiera w całości działalność statutową. Na działalności gospodarczej osiągnięto zysk 716,97 zł.

Rachunek zysków i strat
za rok 2019
na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok obrotowy
		2018	2019
A	Przychody z działalności statutowej	2 280 334,96	1 988 561,75
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 280 334,96	1 976 094,83
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	12 466,92
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	2 100 415,36	1 936 562,62
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 100 415,36	1 924 062,62
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	12 500,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	179 919,60	51 999,13
D	Przychody z działalności gospodarczej	8 245,12	1 478,85
E	Koszty działalności gospodarczej	6 629,18	761,88
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	1 615,94	716,97
G	Koszty ogólnego zarządu	101 364,88	13 669,01
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	80 170,66	39 047,09
I	Pozostałe przychody operacyjne	16 250,15	62,28
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	11 515,91
K	Przychody finansowe	575,94	547,07
L	Koszty finansowe	4,05	0,00
M	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	96 992,70	28 140,53
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M - N)	96 992,70	28 140,53

BILANS

na dzień 31 grudnia 2019 r.

na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	16 469,23	19 261,36	A	Fundusz własny	248 610,23	276 750,76
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz statutowy	151 617,53	248 610,23
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	10 669,23	11 993,84	III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	5 800,00	5 800,00	IV	Zysk (strata) netto	96 992,70	28 140,53
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 467,52				
B	Aktywa obrotowe	701 447,80	1 462 286,38	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	469 306,80	1 204 796,98
I	Zapasy	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	23 393,05	18 255,01	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	678 054,75	1 442 432,68	III	Zobowiązania krótkoterminowe	41 351,61	72 929,31
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 598,69	IV	Rozliczenia międzyokresowe	427 955,19	1 131 867,67
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00				
	Suma bilansowa	717 917,03	1 481 547,74		Suma bilansowa	717 917,03	1 481 547,74

INFORMACJA DODATKOWA

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

- 1. Informacje o zobowiązaniach finansowych z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo.**

W ramach realizacji projektu Siedlecki Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej (SOWES) finansowanym ze środków EFS - Regionalny Program Operacyjny, wystawiono weksel in blanco, który po całkowitym rozliczeniu projektu zostanie zwrócony. Projekt realizowany jest w partnerstwie z Stowarzyszeniem Ośrodek Kultury i Aktywności Lokalnej SOKiAL w Krzesku i biurem rachunkowym M.Bobryk i O.Michałowska s.c. Termin realizacji projektu to luty 2019 - styczeń 2022.

- 2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.**

Fundacja nie udziela pożyczek członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

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

1. Środki trwałe oraz ich amortyzacja

a) rzeczowe aktywa trwałe – wartość początkowa:

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego 01.01.2019	Zwiększenia wartość początkowej z tytułu: inwestycji zakupu/ aktualizacji	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019
Rzeczowe aktywa trwałe razem:	274 670,18	16 124,52	9 569,25	281 225,45
z tego:				
• środki trwałe - urządzenia techniczne i maszyny	56 058,44	0,00	0,00	56 058,44
• niskocenne środki trwałe – umorzenie 100%	218 611,74	16 124,52	9 569,25	225167,01

b) umorzenie rzeczowych aktywów trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego 01.01.2019	Zwiększenia umorzeń dotychczasowych z tytułu odpisów amortyzacyjnych za 2019 rok	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019
Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych razem:	274 670,18	16 124,52	9 569,25	281 225,45
z tego:				
• środki trwałe - urządzenia techniczne i maszyny	56 058,44	0,00	0,00	56 058,44
• niskocenne środki trwałe – umorzenie 100%	218 611,74	16 124,52	9 569,25	225167,01

2. Należności długoterminowe .

W pozycji tej ujęte są kaucje dotyczące lokalu wynajmowanego od ZGN-u Praga Północ i właścicielki lokalu Kłopotowskiego 6 lok 61 oraz kaucja w firmie Nestle.

Stan na dzień 31.12.2019 r. 11 993,84 zł

3. Inwestycje długoterminowe:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku 2019	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego 2019
Inwestycje długoterminowe razem:				
z tego:	5.800,00	---	---	5.800,00
• udział w spółce z o.o.	5.000,00	---	---	5.000,00
• udział w spółdzielni osób prawnych	800,00	---	---	800,00

Fundacja posiada 10 udziałów po 500 zł w Spółce CSDP z siedzibą ul. Chodakowska 24/11 w Warszawie. Stanowi to 100 % udziałów. Fundacja nie przeprowadziła z tą jednostką transakcji - w poprzednich okresach ceny usług ustalane były na warunkach rynkowych.

Suma bilansowa jednostki wyniosła 25 714,28 zł w 2019 r., a w 2018 r. 26 014,22 zł.
Wynik netto wynosi w 2019 r. (-) 318,44 zł.

Powiązana jednostka nie zatrudnia pracowników na podstawie umów o pracę, a wyłącznie na umowy cywilnoprawne.

Ponadto Fundacja posiada jeden udział o wartości 800 zł w Spółdzielni "Kooperatywa Pozarządowa" z siedzibą ul. Chodakowska 24/11.

Fundacja przeprowadziła z tą jednostką transakcje w 2019 roku na kwotę 1 479,00 zł, a w roku 2018 na kwotę 6 417,30 zł.

Suma bilansowa jednostki wyniosła 38 252,23 zł w 2019 r., a w 2018 r. 38 022,82 zł.
Wynik netto wynosi w 2019 r. 6 097,40 zł.

4. Zapasy

Stan zapasów na początek i koniec 2019 r. wyniósł 0,00 zł.

5. Należności krótkoterminowe

Należności wykazywane są w kwocie nominalnej z dnia ich powstania.

Struktura należności według pozycji bilansu na dzień bilansowy z uwzględnieniem przewidywanego okresu spłaty.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Razem do roku 2019
Należności razem:	18 255,01
z tego z tytułu:	
• dostaw i usług	4 486,49
• budżetowe	13 264,53
• wynagrodzeń	275,25
• wewnątrz-zakładowe	228,74
• inne – partnerstwa i dotacje	0,00

6. Dane o stanie rezerw utworzonych na należności w roku 2019 – nie wystąpiły.

7. Zobowiązania długoterminowe

W 2019 roku nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

8. Zobowiązania krótkoterminowe i inne fundusze

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Koniec roku 2019
Zobowiązania razem:	72 929,31
z tego z tytułu:	
• dostaw i usług	20 207,18
• budżetowe	21 267,57
• wynagrodzeń	4 070,77
• wewnątrz-zakładowe	502,70
• pozostałe rozrachunki	243,90
• inne – partnerstwa i dotacje	26 637,19

9. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów:

- krótkoterminowe

- o czynne (koszty rozliczane w kolejnym roku) 1 598,69 zł
- o bierne 0,00 zł

- długoterminowe

- o czynne (koszty rozliczane w latach przyszłych) 1 467,52 zł
- o bierne 0,00 zł

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wykazano w wartości kosztów w części pozostającej do rozliczenia w następnym roku obrotowym. Bierne rozliczenia międzyokresowe w przypadku wystąpienia dotyczą niezafakturowanych kosztów roku obrotowego ujętych jako zobowiązania krótkoterminowe.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów po stronie aktywów przedstawiają rozliczenie przychodów z tytułu usługi długoterminowej wykonywanej w ramach prowadzonej działalności.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów po stronie pasywów wskazują środki otrzymane na realizację projektów w latach przyszłych lub rozliczenie amortyzacji sprzętu zakupionego ze środków projektów zakończonych.

Razem rozliczenia międzyokresowe przychodów: 1 131 867,67 zł

- krótkoterminowe 1 131 867,67 zł

(związane z realizacją projektów)

- a. Fimango 2018/2019 52 424,75 zł
- b. WOWES 375 012,76 zł
- c. SOWES 582 103,27 zł
- d. Franczyza Społeczna 122 326,89 zł

- długoterminowe 0,00 zł

4. Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem.

Wyszczególnienie	Przychody za rok obrotowy:			
	Poprzedni 2018 rok		Bieżący 2019 rok	
	Kwota	% w strukturze	Kwota	% w strukturze
Przychody razem:	2 305 406,17	100	1 990 649,95	100
z tego:				
• przychody działalności statutowej pożytku publicznego - nieodpłatnej	<u>2 280 334,96</u>	<u>98,22</u>	<u>1 976 094,83</u>	<u>99,27</u>
w tym:				
a. środki od prawnych darczyńców krajowych i zagranicznych	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
b. dotacje ze źródeł budżetowych, funduszy europejskich i podobnych	<u>1 966 419,26</u>	<u>85,30</u>	<u>1 571 215,03</u>	<u>78,93</u>
• OWES W	232 394,31	10,08	59 491,19	2,99
• WOWES	0,00	0,00	168 988,24	8,49
• OWES S	1 209 167,41	52,45	211 048,55	10,60
• SOWES	0,00	0,00	355 975,13	17,88
• SCWOP	221 295,00	9,60	276 942,75	13,91
• Punkt Pomocy Prawnej	303 562,54	13,17	63 910,00	3,21
• WRES S	0,00	0,00	127 635,00	6,41
• WRES W	0,00	0,00	139 551,06	7,01
• Franczyza Społeczna	0,00	0,00	167 673,11	8,42
c. dotacje z bezzwrotnej pomocy zagranicznej	<u>313 905,43</u>	<u>13,62</u>	<u>404 879,80</u>	<u>20,34</u>
• Fimango 2017	242 949,98	10,54	0,00	0,00
• Fimango 2018/2019	70 955,45	3,08	404 879,80	20,34
d. darowizny os. prawnych	<u>10,27</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
e. inne	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
• działalność odpłatna	0,00	0,00	12 466,92	0,63
• pozostałe przychody	16 250,15	0,70	62,28	0,00
• z działalności gospodarczej	8 245,12	0,36	1 478,85	0,07
• przychody finansowe w tym dywidendy	575,94 0,00	0,02 0,00	547,07 30,00	0,03 0,00

5. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem, kosztów administracyjnych oraz kosztów działalności gospodarczej.

Wyszczególnienie	Koszty za rok obrotowy:			
	Poprzedni 2018		Bieżący 2019	
	Kwota	% w strukturze	Kwota	% w strukturze
Koszty razem:	2 208 413,47	100	1 962 509,42	100
z tego:				
1. koszty realizacji działalności pożytku publicznego				
- nieodpłatnej	2 100 415,36	95,11	1 924 062,62	98,04
- odpłatnej	0,00	0,00	12 500,00	0,64
2. koszty działalności gospodarczej – usługi	6 629,18	0,30	761,88	0,04
3. koszty administracyjne	101 364,88	4,59	13 669,01	0,70
4. pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	11 515,91	0,58
5. koszty finansowe	4,05	0,00	0,00	0,00
6. podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Kwota
Stan funduszu statutowego na początek roku 01.01.2019 r. /w tym fundusz założycielski/	151 617,53 2 100,00
Zwiększenia funduszu w ciągu roku /nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2018/	96 992,70
Stan funduszu statutowego na koniec roku 31.12.2019 r. /w tym fundusz założycielski/	248 610,23 2 100,00
Struktura funduszu własnego	
- fundusz statutowy	248 610,23
/w tym fundusz założycielski/	2 100,00
- wynik roku 2019	28 140,53
- fundusz własny na dzień 31.12.2019 r.	276 750,76

W fundacji nie są tworzone inne fundusze specjalne.

7. Fundacja nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego

8. Inne informacje

a. Stan zatrudnienia w Fundacji na dzień 31.12.2019

Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w roku 2019 z podziałem na grupy zawodowe wynosiło 10 osób.

Zatrudnienie		
Rodzaj funkcji	Liczba osób	Liczba osób w przeliczeniu na pełne etaty
członkowie zarządu	2	2
kadra merytoryczna	10	6
kadra finansowo-administracyjna	2	2
razem	14	10

b. Informacje o wynagrodzeniach wypłaconych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

Łączne koszty wynagrodzeń jakie otrzymali Członkowie Zarządu (dwie osoby) w roku 2019 z tytułu pełnionej funkcji w Zarządzie Fundacji wyniosły 3 701,84 zł (łącznie koszty pracy). Natomiast koszty wynagrodzeń, z tytułów pracy merytorycznej przy projektach, osób będących jednocześnie członkami Zarządu wyniosły łącznie w 2019 roku 193 727,53 zł.

c. Informacje o wynagrodzeniach wypłaconych osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących.

Wynagrodzenia dla osób z Rady Fundacji nie wystąpiły.

d. W stosunku do lat ubiegłych nie wystąpiły znaczące zmiany zasad rachunkowości ani metod wyceny, które wywierałyby wpływ na sposób sporządzania sprawozdania finansowego czy na ocenę sytuacji majątkowej fundacji, w tym jej wyników.

- e. Do dnia sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły zdarzenia, nie ujęte w sprawozdaniu, mające wpływ na sprawozdanie finansowe.

Informacje o wpływie koronawirusa na kondycję finansową Fundacji.

W pierwszych miesiącach 2020 r. COVID 19 wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Kierownictwo Fundacji uważa zaistniałą sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Chociaż w chwili przygotowania niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało negatywnego wpływu na prowadzoną działalność statutową – zmieniono formy realizacji zadań na zdalne za zgodą instytucji finansujących, otrzymano w 2020 roku dodatkowe wsparcie od Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności na zakup sprzętu do zdalnych form edukacji.

Fundacja nie korzystała ze zwolnień z opłacania należności do ZUS ani innych form ulg przewidzianych w czasie pandemii. Praca prowadzona była zdalnie i zakładane wskaźniki w realizowanych projektach są osiągnięte. Nie zmieniono struktury ani form zatrudnienia.

Na ten moment nie wiemy jakie trudności pojawią się w roku 2021 i jak pandemia oraz ograniczenia wpłyną na naszą działalność. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

- f. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 1 481 547,74 zł; a całkowity wynik finansowy zamknął się zyskiem bilansowym netto 28 140,53 zł.
- g. Sprawozdanie zostało zbadane przez biegłego rewidenta z firmy audytorskiej Nr 10422. Wynagrodzenie biegłego wyniesie netto 7 800,00 zł
- h. Propozycja rozliczenia wyniku finansowego za rok 2019.
Zysk w wysokości 28 140,53 zł Zarząd proponuje przeznaczyć na fundusz statutowy.

Warszawa, dn 18 września 2020
(miejsce i data sporządzenia)