Sprawozdanie z działalności Fundacji Pomocy Dzieciom „Pociecha" za rok 2018

Podstawa prawna:

- Ustawa z dnia 6 kwietnia 1984 r. *o fundacjach* (Dz. U. z 1991 r. Nr 46, poz. 203 z późn. zm.);
- Rozporządzenie Ministra Sprawiedliwości z dnia 8 maja 2001 r. *w sprawie ramowego* zakresu sprawozdania z działalności fundacji (Dz. U. Nr 50, poz. 529 z późn. zm.);
- Ustawa z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.).

CZĘŚĆ MERYTORYCZNA

DANE REJESTROWE

1. Nazwa, siedziba i adres: **Fundacja Pomocy Dzieciom Pociecha, ul. Oleśnicka 4/1, 50-320 Wrocław, biuro@fundacjapociecha.pl**
2. Data utworzenia: **2012 r.**
3. **Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego**
4. Wpis do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej:
   a) Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym: **26 lipca 2012 r.**
   b) Data uzyskania statusu OPP: **8 września 2014 r.**
   c) Numer KRS: **0000426589**
   d) Numer Regon: **021933592**
   e) Numer NIP: **8943040916**
5. Okres sprawozdawczy obejmuje czas: **od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r.**
6. Skład organu zarządzającego organizacją w okresie sprawozdawczym:
   Zarząd Fundacji:
   Prezes Zarządu - Monika Nowacka
   Członek Zarządu - Beata Dąbrowska
   Członek Zarządu - Piotr Nowacki
7. Nadzór nad działalnością Fundacji sprawuje Minister Pracy i Polityki Społecznej.

CELE STATUTOWE FUNDACJI

Fundacja Pomocy Dzieciom „Pociecha" troszczy się o dzieci z rodzin ubogich i niewydolnych wychowawczo. Wspieramy świetlice środowiskowe, które znajdują się w pobliżu miejsca zamieszkania dzieci i do których chodzą one po szkole. Tam przebywają

Fundacja Pomocy Dzieciom „Pociecha"
ul. Oleśnicka 4/1 | 50-320 Wrocław | e-mail: biuro@fundacjapociecha.pl | tel.: 71 724 22 53
NIP: 8943040916 | REGON: 021933592 | KRS: 0000 426 589
Bank Pekao S.A. 15 1240 1994 1111 0010 4697 5666

Monika Nowacka

bezpłatnie pod opieką pedagogów, którzy pomagają im w nauce, rozwijaniu hobby i organizują im czas wolny, oraz dostają posiłek. Świetlice istnieją po to, żeby dzieci, których rodzice są niewydolni wychowawczo, nie dorastały na ulicy, wagarując, ucząc się kraść, biorąc narkotyki i pijąc alkohol. Takie dzieci często stają się przestępcami lub dorosłymi, którzy nie potrafią sobie poradzić w społeczeństwie. Te placówki mają za zadanie uchronić je przed takim życiem. Każde dziecko zasługuje na lepszą przyszłość, niezależnie od pochodzenia. Pragniemy żyć w świecie, w którym wszystkie dzieci otrzymują równe szanse na start życiowy oraz mogą kształtować swoją przyszłość zgodnie ze swoimi zainteresowaniami.

Aby realizować cele statutowe Fundacja prowadzi działalność odpłatną i nieodpłatną pożytku publicznego oraz pomocniczo działalność gospodarczą

DZIAŁALNOŚĆ POŻYTKU PUBLICZNEGO:

Podstawowy przedmiot działalności według PKD:

94 99 Z – działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana.

SPOSÓB REALIZACJI CELÓW STATUTOWYCH FUNDACJI:

I. **Zasięg terytorialny prowadzonej przez organizację działalności pożytku publicznego:** cały kraj

II. **Opis głównych działań podjętych przez Fundację**

1. Projekt Drabinka

W roku 2018 Fundacja Pociecha kontynuowała pomoc w ramach projektu Drabinka, którego celem jest wsparcie finansowe świetlic środowiskowych, do których uczęszczają w większości dzieci z rodzin ubogich, niewydolnych wychowawczo, a także z rodzin z problemem alkoholowym. Do wszystkich świetlic przekazana była pomoc rzeczowa w postaci art. spożywczych (jabłka, napoje, czekolady, ciastka, gotowe zestawy obiadowe, kanapki, soki). Wrocławskie Centrum Rozwoju i Aktywności Dzieci i Młodzieży „Miś" otrzymało całoroczne wsparcie w postaci ciepłych posiłków dla dzieci oraz nowego podgrzewacza do wody.

Łączna wartość wsparcia wyniosła: **148 259,45 zł.**

2. Kampania charytatywno-społeczna „Powrót do szkoły" i projekt „Wyprawki szkolne"

Fundacja Pociecha przeprowadziła w ograniczonym zakresie kampanię charytatywno-społeczną „Powrót do szkoły", której celem było zwrócenie uwagi na problem ubóstwa (wydźwięk społeczny) oraz zrealizowano projekt „Wyprawki szkolne". Celem powyższego projektu była pomoc w skompletowaniu wyprawek szkolnych dla dzieci z rodzin

Fundacja Pomocy Dzieciom „Pociecha"
ul. Oleśnicka 4/1 | 50-320 Wrocław | e-mail: biuro@fundacjapociecha.pl | tel.: 71 724 22 53
NIP: 8943040916 | REGON: 021933592 | KRS: 0000 426 589
Bank Pekao S.A. 15 1240 1994 1111 0010 4697 5666

Monika Nowacka

niewydolnych wychowawczo. Mino rządowej pomocy nadal jest wiele dzieci, które nie mają kompletnej wyprawki szkolnej, czystej nowej odzieży na WF, butów. Problem stanowi niewydolność wychowawcza rodziców, którzy nie potrafią sprostać swoim obowiązkom i zaspokoić podstawowych potrzeb dzieci. W tym roku dla potrzebujących dzieci została zakupiona odzież (bluzy, spodnie, bielizna, obuwie), artykuły szkolne (plecaki, zeszyty, piórniki, art. plastyczne). W ramach projektu „Wyprawki szkolne" dla dzieci z wrocławskiego Centrum Rozwoju i Aktywności Dzieci i Młodzieży „Miś" ufundowane zostały zajęcia z logopedą oraz zajęcia z hipoterapii dla dziecka z Świetlicy Środowiskowej „Garaż". Pomoc trafiła również do podopiecznych punktu wydawania żywności.

Całkowita wartość kampanii społecznej wyniosła **10 584,94 zł** a wartość projektu „Wyprawki szkolne" wyniosła **34 860,21 zł.**

3. **Kampania charytatywno-społeczna „Dawanie jest radością" i projekt „Grudniowe prezenty"**

Na przełomie listopada i grudnia Fundacja przeprowadziła kampanię kolejną charytatywno-społecznej pod nazwą „Dawanie jest radością", która miała na celu uwrażliwienie społeczeństwa (wydźwięk społeczny) na problem ubogich rodzin, których nie stać na przygotowanie w grudniu tradycyjnej, obfitej i uroczystej kolacji. Przy okazji tej kampanii, tak jak w poprzednich latach, podjęto działania pozyskania wsparcia finansowego i darów rzeczowych na rzecz podopiecznych ze świetlic środowiskowych z Wrocławia, Opola i Gdańska w ramach projektu „Grudniowe prezenty". W ramach projektu do dzieci trafiły prezenty zgodnie z ich potrzebami (zabawki, przenośne głośniki, słuchawki, nowa odzież, puzzle, gry planszowe, zestawy kosmetyków, słodycze).

Wartość projektu „Grudniowe prezenty" wyniosła **13 339,69 zł.** Całkowita wartość kampanii społecznej wraz z wartością bezpłatnie świadczonych usług wyniosła **327 174,64 zł.**

4. **Międzynarodowy projekty: „SUPPORTING YOUTH IN THEIR PROJECTS"** o nr 2018-1-PL01-KA105-050386

Trening "Wsparcie młodych ludzi w ich projektach" współfinansowany przez program Erasmus+ w ramach środków Unii Europejskiej skierowany był do osób pracujących z młodzieżą na co dzień. Łącznie 16 uczestników z Polski, Słowacji, Rumunii, Chorwacji, Bułgarii i Macedonii zdobyło nową wiedzę i umiejętności niezbędne do realizacji projektów zarówno dzięki edukacji nieformalnej jak z użyciem metod: SMART, NAOMIE(D), analiza SWOT czy macierz GANTTA. Celem szkolenia było zapoznanie z metodami pracy inspirującymi młodzież do podejmowania własnych inicjatyw i wspieranie ich w tej dziedzinie, a także wyposażenie uczestników w konkretną wiedzę i narzędzie, które pozwolą im stać się liderami w swoim lokalnym środowisku oraz zapewnić uczestnikom możliwość wymiany doświadczeń i dzielenie się dobrymi praktykami. W programie m.in. spotkanie lokalnych władz - burmistrz Wisły i aktywną przedstawicielką Stowarzyszenia Miłośników

Fundacja Pomocy Dzieciom „Pociecha"
ul. Oleśnicka 4/1 | 50-320 Wrocław | e-mail: biuro@fundacjapociecha.pl | tel.: 71 724 22 53
NIP: 8943040916 | REGON: 021933592 | KRS: 0000 426 589
Bank Pekao S.A. 15 1240 1994 1111 0010 4697 5666

Monika Nowacka

Wisły, a także wiele gier team-buildingowych oraz warsztaty z tradycyjnego haftu krzyżykowego górali śląskich w Muzeum Beskidzkim.

Projekt współfinansowany z programu Erasmus+ odbył się w Wiśle w dniach 22-28.07.2018 (5 dni +2 dni na podróż). Wartość całego projektu wyniosła **57 188,99 zł**.

5. Pomoc dzieciom z niepełnosprawnością

W ramach tego projektu zorganizowaniu turnus terapeutyczny w Krakowie dla opolskich dzieci z niepełnosprawnością „Jutrzenka" dla 15 dzieci. Na potrzeby realizacji tego projektu otrzymano darowiznę z Telewizji Polskiej w ramach akcji charytatywnej „Reklama Dzieciom 2016". Wartość całego projektu wyniosła **25 400,32 zł**.

6. Projekt „Wypoczynek dla dzieci i młodzieży"

W ramach tego projektu dofinansowano organizację kolonii dla potrzebujących dzieci ze świetlic środowiskowych oraz ferii zimowych. Podopieczni świetlic środowiskowych z gdańskiego „Grodziska", opolskiego „Garażu" i wrocławskiego „Misia" ferie zimowe spędzili w Domu Wczasów Dziecięcych w Bardzie. Dla większości z nich był to pierwszy tak daleki wyjazd – szczególnie dla dzieci z Gdańska, które do tej pory nie były w górach. Dzieci obejrzały m.in. Kopalnię Złota w Złotym Stoku, której zasoby wsparły wyprawę Krzysztofa Kolumba do Ameryki; Twierdzę Kłodzko o mrocznej historii; wspięły się na Bardzką Górę z białym krzyżem oraz podziwiały ruchomą szopkę w Wambierzycach – monumentalne i imponujące dzieło zegarmistrza Longina Wittiga i jego syna Hermanna. Natomiast kolonie letnie dzieci ze świetlic środowiskowych spędziły w Domu Wczasów Dziecięcych w Połczyn-Zdrój w woj. zachodniopomorskim. Oprócz wielu zajęć sportowych i spacerów po parku zdrojowym dzieci zwiedziły między innymi Sławogród. Zobaczyły, jak wyglądało średniowieczne życie i przeszły szkolenie na rycerzy. Odwiedziły też Jednostkę OSP w Połczynie, gdzie w praktyce mogły się przekonać, ile czasu zajmuje założenie stroju strażaka i jaki ciężar muszą oni nosić.

Wartość projektu: **491 344,52 zł**. Na potrzeby tego projektu wolontariusze przepracowali łącznie 220 godzin o wartości 5 720 zł.

III. Podsumowanie

1. Na potrzeby realizacji działań statutowych Fundacji Pociecha wolontariusze przepracowali łącznie 220 godzin o wartości 5 720 zł.
2. Na potrzeby realizacji wszystkich działań poniesiono koszty administracyjne w wysokości **9 189,65 zł.**

Fundacja Pomocy Dzieciom „Pociecha"
ul. Oleśnicka 4/1 | 50-320 Wrocław | e-mail: biuro@fundacjapociecha.pl | tel.: 71 724 22 53
NIP: 8943040916 | REGON: 021933592 | KRS: 0000 426 589
Bank Pekao S.A. 15 1240 1994 1111 0010 4697 5666

Monika Nowacka

3. Łączna liczba beneficjentów działań statutowych Fundacji Pociecha (osoby biorące udział w projektach oraz osoby do których dotarł wydźwięk kampanii społecznej) wyniosła **80 824** osób.

4. Łączna wartość udzielonej pomocy w roku 2018 wyniosła **1 117 342,41 zł.**

IV. Podziękowanie

Fundacja Pomocy Dzieciom „Pociecha" pragnie podziękować wszystkich wolontariuszom oraz darczyńcom za zaangażowanie na rzecz potrzebujących dzieci.

CZĘŚĆ FINANSOWANA

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2009 r. Dz. U 152, poz. 1223) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Fundacji Pomocy Dzieciom POCIECHA na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Fundacja Pomocy Dzieciom POCIECHA będzie kontynuować działalność w nie zmniejszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

2. Bilans

3. Rachunek zysków i strat

4. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Fundacja Pomocy Dzieciom „Pociecha"
ul. Oleśnicka 4/1 | 50-320 Wrocław | e-mail: biuro@fundacjapociecha.pl | tel.: 71 724 22 53
NIP: 8943040916 | REGON: 021933592 | KRS: 0000 426 589
Bank Pekao S.A. 15 1240 1994 1111 0010 4697 5666

Monika Nowacka

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Informacje o Fundacji Pomocy Dzieciom POCIECHA

Sprawozdanie finansowe Fundacji Pomocy Dzieciom POCIECHA z siedzibą we Wrocławiu, ul. Oleśnicka 4/1, 50-320 Wrocław zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

Celem działania Fundacji Pomocy Dzieciom POCIECHA jest:

Celami Fundacji jest prowadzenie szerokiej działalności dobroczynnej w szczególności nakierowanej na pomaganie w rozwoju indywidualnych osób jak również całych społeczeństw w Polsce jak i zagranicą. Ponadto celem Fundacji jest prowadzenie pomocy w zapewnieniu zdrowia, edukacji, żywności oraz promowaniu i stymulowaniu przedsiębiorczości, a także przeciwdziałanie patologiom społecznym mając na uwadze godność każdej osoby ludzkiej bez względu na jej wyznanie, światopogląd, narodowość, rasę i przekonania.

Fundacja Pomocy Dzieciom POCIECHA dokonała wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców w dniu 26.07.2012 roku pod numerem KRS 0000426859.

Czas trwania Fundacji zgodnie ze statutem Fundacji Pomocy Dzieciom POCIECHA jest nieograniczony.
Fundacja Pomocy Dzieciom POCIECHA w celu realizacji działań statutowych prowadzi działalność nieodpłatną pożytku publicznego oraz odpłatną pożytku publicznego jak również prowadzi działalność gospodarczą.

Klasyfikacja działalności wg PKD 2017
Odpłatna i nieodpłatna działalność statutowa:
Przeważająca działalność:

88.60.Z	Działalność wspomagająca edukację,
55.20.Z	Obiekty noclegowe i usługi krótkotrwałego zakwaterowania,
88.99.Z	Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana.

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. obejmujące całość działań organizacji.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń kontynuowania przez organizację działalności.

Procentowy stosunek przychodu osiągniętego z działalności gospodarczej do przychodu osiągniętego z pozostałych źródeł: 4,6469 %

Zysk z działalności gospodarczej został przeznaczony na realizację działalności statutowej fundacji.

Fundacja Pomocy Dzieciom „Pociecha"
ul. Oleśnicka 4/1 | 50-320 Wrocław | e-mail: biuro@fundacjapociecha.pl | tel.: 71 724 22 53
NIP: 8943040916 | REGON: 021933592 | KRS: 0000 426 589
Bank Pekao S.A. 15 1240 1994 1111 0010 4697 5666

Monika Nowacka

Przychody z działalności gospodarczej są ujęte w pozycji D Rachunku Zysków i Strat.
Koszty dotyczące działalności gospodarczej są ujęte w pozycji E Rachunku Zysków i Strat.

Na potrzeby realizacji działań statutowych Fundacja Pociecha prowadziła działalność gospodarczą w zakresie dzierżawy praw do korzystania ze znaków towarowych zgodne z PKWiU 77.40.12.0 na podstawie PKD 77.40.Z. Fundacja osiągnęła przychód w zakresie działalności gospodarczej w wysokości 51.800 zł, a koszty w wysokości 3.017,24 zł. Osiągnięty zysk w wysokości 48.782,76 zł został przekazany na potrzeby działalności statutowej.

Liczba osób zatrudnionych w fundacji: **3 etaty**

Liczba osób zatrudnionych w fundacji w ramach prowadzonej przez nią działalności gospodarczej: **brak zatrudnienia osób**

Łączna kwota wynagrodzeń wypłaconych przez organizację: **125.451,78** zł, w tym w zakresie prowadzonej działalności gospodarczej: **0,00. zł**

Wysokość przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia brutto wypłacanego łącznie członkom zarządu (prezes oraz członkowie Zarządu): **5.645,53** zł

Łączna kwota wynagrodzeń z tyt. umów zlecenia i o dzieło: **23.602,70** zł, w tym w zakresie działalności gospodarczej: **0,00** zł

Udzielone przez organizację pożyczki pieniężne: **0,00** zł

Organizacja posiadała wycenione na dzień 31.12.2018 r. depozyty w Funduszach Inwestycyjnych na łączną kwotę **400.849,47** zł.

Zakupione obligacje, wielkości objętych udziałów lub nabytych akcji w spółkach prawa handlowego, nabyte nieruchomości oraz wydatkowane kwoty na ten cel – **nie dotyczy**

Kwoty ulokowane na bieżących rachunkach bankowych na dzień 31.12.2018 r.: **2.019.555,58** zł

Dane o działalności zleconej organizacji przez podmioty państwowe i samorządowe (usługi, państwowe zadania zlecone i zamówienia publiczne) oraz o wynikach finansowych tej działalności: brak

Na organizacji nie ciążą żadne zobowiązania podatkowe, a deklaracje podatkowe, do których jest zobowiązana, składane są terminowo.

W roku 2018 w organizacji nie została przeprowadzona żadna kontrola.

Fundacja Pomocy Dzieciom „Pociecha"
ul. Oleśnicka 4/1 | 50-320 Wrocław | e-mail: biuro@fundacjapociecha.pl | tel.: 71 724 22 53
NIP: 8943040916 | REGON: 021933592 | KRS: 0000 426 589
Bank Pekao S.A. 15 1240 1994 1111 0010 4697 5666

Monika Nowacka

Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz rozpoznawanie przychodów i kosztów

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Aktywa pieniężne

Krajowe środki pieniężne gotówka i środki zgromadzone na rachunkach bankowych wykazuje się w ich wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy waluty obce na rachunkach bankowych wycenia się wg kursu średniego ustalonego przez NBP na ten dzień.

Różnice kursowe w ciągu roku obrotowego jak i na dzień bilansowy z tytułu wyceny walut zalicza się odpowiednio do przychodów (dodatnie) lub do kosztów (ujemne) finansowych.

Zapasy

Zapasy materiałów wycenia się według cen zakupu a ich wartość odnoszona jest w koszty w momencie zakupu. Zapasy materiałów nie podlegają przeterminowaniu.

Fundusz Statutowy

Fundusz statutowy – wykazany jest w wysokości określonej w statucie Fundacji oraz z przeniesienia wyniku finansowego za poprzedni rok obrotowy, jeśli Rada Fundacji podejmie stosowną uchwałę.

Rozliczenia międzyokresowe

Do rozliczeń międzyokresowych zalicza się otrzymane darowizny przeznaczone na określony cel i darowizny uzyskane w ramach zbiórek publicznych do wykorzystania w przyszłych okresach. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych kwoty z tych tytułów zwiększają stopniowo przychody z działalności operacyjnej stosownie do wykorzystania zebranych środków.

Czynne międzyokresowe rozliczenia kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Bierne międzyokresowe rozliczenia kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Fundacja Pomocy Dzieciom „Pociecha"
ul. Oleśnicka 4/1 | 50-320 Wrocław | e-mail: biuro@fundacjapociecha.pl | tel.: 71 724 22 53
NIP: 8943040916 | REGON: 021933592 | KRS: 0000 426 589
Bank Pekao S.A. 15 1240 1994 1111 0010 4697 5666

Monika Nowacka

Zobowiązania

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Nominalne zobowiązania powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy tylko wówczas, gdy Fundacja ma pewność, że wystąpi konieczność zapłaty tych odsetek.

Uznawanie przychodu

Źródłami przychodów Fundacji są wpływy z 1 % podatku, z dotacji oraz z darowizn i środków pochodzących z ofiarności prywatnej i zbiórek publicznych do wysokości poniesionych kosztów danego roku.

Ewidencja kosztów

Ewidencje i rozliczenie kosztów Fundacja prowadzi według funkcji kosztów na kontach zespołu 5 wraz z analityką, oddzielnie dla różnych działalności statutowych oraz odpowiadające im przychody z działalności statutowej odnoszone są odpowiednio na kontach zespołu 7.

Rozpoznawanie przychodów i kosztów

Przychody i koszty statutowej działalności celowej związane z otrzymanymi w drodze darowizny środkami pieniężnymi i innymi aktywami przeznaczonymi na ten cel lub uzyskanymi w drodze zbiórki publicznej, uznawane są w rachunku zysków i strat w momencie wydatkowania darowizn pieniężnych bądź sfinansowania usług oraz zakup sprzętu (po otrzymaniu faktury potwierdzającej wykonanie usługi, zakupu).

Wynik finansowy

Rachunek zysków i strat Fundacja sporządza według wariantu kalkulacyjnego.

Jednostka **rezygnuje ze stosowania zasady ostrożności** określonej w ustawie o rachunkowości. Jednostka nie tworzy rezerw i odpisów aktualizujących wartość aktywów i pasywów.

Wrocław, dnia 29.03.2019 r.

Zarząd Fundacji:

Monika Nowacka – prezes zarządu ..... Monika Nowacka

Piotr Nowacki – członek zarządu .....

Beata Dąbrowska – członek zarządu .....

Dorota Kaczmarek – główna księgowa .....

Fundacja Pomocy Dzieciom „Pociecha"
ul. Oleśnicka 4/1 | 50-320 Wrocław | e-mail: biuro@fundacjapociecha.pl | tel.: 71 724 22 53
NIP: 8943040916 | REGON: 021933592 | KRS: 0000 426 589
Bank Pekao S.A. 15 1240 1994 1111 0010 4697 5666

BILANS *sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 6 ustawy o rachunkowości*

AKTYWA	31.12.2017	31.12.2018
A. AKTYWA TRWAŁE	-	-
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	**967 989,61**	**2 747 537,93**
I. Zapasy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	181 435,99	311 129,11
III. Inwestycje krótkoterminowe	773 781,81	2 420 405,05
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 771,81	16 003,77
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	-	-
AKTYWA RAZEM	**967 989,61**	**2 747 537,93**
PASYWA	**31.12.2017**	**31.12.2018**
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	**136 883,53**	**118 883,53**
I. Fundusz statutowy	118 883,53	118 883,53
II. Pozostałe fundusze	18 000,00	-
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
IV. Zysk (strata) netto	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	**831 106,08**	**2 628 654,40**
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	60 693,27	69 372,82
IV. Rozliczenia międzyokresowe	770 412,81	2 559 281,58
PASYWA RAZEM	**967 989,61**	**2 747 537,93**

Wrocław, dnia 29.03.2019 r.

Zarząd Fundacji:

Monika Nowacka – prezes zarządu .....Monika Nowacka.....

Piotr Nowacki – członek zarządu .....Piotr Nowacki.....

Beata Dąbrowska – członek zarządu .....Dąbrowska.....

Dorota Kaczmarek – główna księgowa .....D. Kaczmarek.....

Fundacja Pomocy Dzieciom „Pociecha"
ul. Oleśnicka 4/1 | 50-320 Wrocław | e-mail: biuro@fundacjapociecha.pl | tel.: 71 724 22 53
NIP: 8943040916 | REGON: 021933592 | KRS: 0000 426 589
Bank Pekao S.A. 15 1240 1994 1111 0010 4697 5666

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT *sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 6 ustawy o rachunkowości*

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant kalkulacyjny]	2017	2018
A. Przychody z działalności statutowej	**1 308 546,00**	**1 048 235,43**
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 298 648,12	1 000 793,13
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	9 897,88	47 442,30
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	-	-
B. Koszty działalności statutowej	**1 324 731,57**	**1 102 432,76**
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	921 649,53	616 808,24
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	403 082,04	485 624,52
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	-	-
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A–B)	**- 16 185,57**	**- 54 197,33**
D. Przychody z działalności gospodarczej	60 154,20	51 800,00
E. Koszty działalności gospodarczej	36 273,31	3 017,24
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D–E)	**23 880,89**	**48 782,76**
G. Koszty ogólnego zarządu	13 335,06	9 189,65
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F–G)	**- 5 639,74**	**- 14 604,22**
I. Pozostałe przychody operacyjne	-	0,60
J. Pozostałe koszty operacyjne	-	77,65
K. Przychody finansowe	5 639,74	14 681,27
L. Koszty finansowe	-	-
M. Zysk (strata) brutto (H+I–J+K–L)	**- 0,00**	**0,00**
N. Podatek dochodowy	-	-
O. Zysk (strata) netto (M–N)	**- 0,00**	**0,00**

Wrocław, dnia 29.03.2019 r.

Zarząd Fundacji:

Monika Nowacka – prezes zarządu .....

Piotr Nowacki – członek zarządu .....

Beata Dąbrowska – członek zarządu .....

Dorota Kaczmarek – główna księgowa .....

Fundacja Pomocy Dzieciom „Pociecha"
ul. Oleśnicka 4/1 | 50-320 Wrocław | e-mail: biuro@fundacjapociecha.pl | tel.: 71 724 22 53
NIP: 8943040916 | REGON: 021933592 | KRS: 0000 426 589
Bank Pekao S.A. 15 1240 1994 1111 0010 4697 5666

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

L.P.	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym	Stan Aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan Aktywów na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	*2*	*3*	*4*	*6*	*7*
	I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2	Wartość firmy	-	-	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
	II. Środki trwałe	-	-	-	-
5	Grunty (oraz prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	-	-
6	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
7	Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-	-
8	Środki transportu	-	-	-	-
9	Inne środki trwałe	-	-	-	-
10	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-

II. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

1. **Wartość gruntów użytkowanych wieczyście** – nie dotyczy
2. **Środki trwałe używane na podstawie najmu lub dzierżawy** – nie dotyczy
3. **Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli** – nie dotyczy
4. **Udzielone przez Fundację pożyczki pieniężne** – nie występują
5. **Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez organizację gwarancję i poręczenia, także wekslowe** – nie występują

Fundacja Pomocy Dzieciom „Pociecha"
ul. Oleśnicka 4/1 | 50-320 Wrocław | e-mail: biuro@fundacjapociecha.pl | tel.: 71 724 22 53
NIP: 8943040916 | REGON: 021933592 | KRS: 0000 426 589
Bank Pekao S.A. 15 1240 1994 1111 0010 4697 5666

Monika Nowacka

6. **Wielkość objętych udziałów lub nabytych akcji w spółkach prawa handlowego, nabyte nieruchomości oraz wydatkowane kwoty na ten cel** – nie dotyczy

7. **Informacja o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych zarządzających i administrujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii** – nie występują

8. **Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne**

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	**2017**	**2018**
2017-2-PL01-KA105-039324. Storytelling for Tolerance. Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji	10 402,59	-
Koszty przełomu roku	2 369,22	7 312,50
2018-1-PL01-KA105-050386. Projekt Supporting Youth in their projects	-	8 691,27
RAZEM	**12 771,81**	**16 003,77**

9. **Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Struktura rozliczeń	**2017**	**zwiększenia**	**zmniejszenia**	**2018**
Nadwyżka przychodów nad kosztami	615 510,64	143 192,11	12 076,53	746 626,22
Środki z 1 % podatku	154 902,17	1 657 753,19	-	1 812 655,36
RAZEM	**770 412,81**	**1 800 945,30**	**12 076,53**	**2 559 281,58**

10.Zatrudnienie i wynagrodzenie

- średnioroczna ilość zatrudnionych osób na umowę o pracę wynosi 2,08. W tym 3 kobiety.

11.Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych:

Wykorzystanie przychodów z 1%

Kampania - Powrót do szkoły	7 361,65
Kampania - Dawanie z radością	321 329,72
Projekt - Grudniowe prezenty	4 509,34
Projekt Drabinka - pomoc dzieciom i młodzieży	90 973,95
Projekt - Wyprawki szkolne	21 066,23
Projekt - Wypoczynek dla dzieci i młodzieży	451 796,57
Razem	**897 037,46**

Fundacja Pomocy Dzieciom „Pociecha"
ul. Oleśnicka 4/1 | 50-320 Wrocław | e-mail: biuro@fundacjapociecha.pl | tel.: 71 724 22 53
NIP: 8943040916 | REGON: 021933592 | KRS: 0000 426 589
Bank Pekao S.A. 15 1240 1994 1111 0010 4697 5666

Monika Nowacka

W 2018 roku Fundacja otrzymała 2.554.790,65 zł z 1% podatku. W bieżącym roku wykorzystano 897.037,46 zł. Pozostała kwota będzie wykorzystana w latach następnych.

12.Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

Struktura zrealizowanych przychodów działalności statutowej	2018
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	**1 000 793,13**
Darowizny finansowe osób fizycznych	5 010,99
Przychody z 1%	897 037,46
Darowizny rzeczowe	45 475,05
Dotacje unijne	35 269,63
Darowizny osób prawnych	18 000,00
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	**47 442,30**
Wypoczynek dzieci i młodzieży	43 375,60
Usługi krótkotrwałego zakwaterowania	4 066,70
3. Przychody z działalności gospodarczej wydatkowane na działalność statutową	**51 800,00**
Dzierżawa praw do korzystania ze znaków i franczyzy	51 800,00
4. Pozostałe przychody wydatkowane na działalność statutową	**14 681,87**
Odsetki bankowe	14 681,27
Pozostałe przychody operacyjne	0,60
RAZEM	**1 114 717,30**

13.Informacje o strukturze kosztów

Struktura poniesionych kosztów działalności statutowej	2018
1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	**616 808,24**
Kampania - Powrót do szkoły	10 584,94
Kampania - Dawanie z radością	327 174,64
Grudniowe prezenty	13 339,69
Projekt Drabinka - pomoc dzieciom i młodzieży	148 259,45
Wyprawki szkolne	34 860,21
Międzynarodowe projekty młodzieży	57 188,99
Pomoc dzieciom z niepełnosprawnością	25 400,32
2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	**485 624,52**
Projekt -Wypoczynek dla dzieci i młodzieży	485 624,52
3. Koszty działalności gospodarczej	**3 017,24**
4. Koszty administracyjne	**9 189,65**
5. Koszty operacyjne	**77,65**
RAZEM koszty	**1 114 717,30**

Fundacja Pomocy Dzieciom „Pociecha"
ul. Oleśnicka 4/1 | 50-320 Wrocław | e-mail: biuro@fundacjapociecha.pl | tel.: 71 724 22 53
NIP: 8943040916 | REGON: 021933592 | KRS: 0000 426 589
Bank Pekao S.A. 15 1240 1994 1111 0010 4697 5666

Monika Nowacka

14. Zmiany w funduszu

Struktura funduszy	2017	zwiększenia	zmniejszenia	2018
Fundusz założycielski	118 883,53	-	-	118 883,53
Darowizna z TVP	18 000,00	-	18 000,00	-

15.Fundusze celowe – nie występują

16. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych – nie dotyczy.

17.Informacja o zgromadzonych środkach pieniężnych i innych aktywach finansowych:

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2017	2018
1. Środki pieniężne w kasie	2 730,64	1 904,94
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	72 024,60	103 744,67
3. Inne środki pieniężne - lokaty	294 252,00	1 913 905,97
RAZEM	**369 007,24**	**2 019 555,58**

Inne aktywa finansowe	2017	zwiększenia	zmniejszenia	2018
Fundusze Inwestycyjne	398 997,60	403 538,70	401 686,83	400 849,47
Inne	5 776,97	-	5 776,97	-
RAZEM	**404 774,57**	**403 538,70**	**407 463,80**	**400 849,47**

18.Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – zaniechanie działalności nie wystąpiło i nie przewiduje się go w przyszłości.

19.Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto – *dochody z działalności Fundacji są wolne od podatku zgodnie z ustawą o podatku od osób prawnych a wydatki niezwiązane z działalnością statutową w 2018 roku nie wystąpiły.*

Zysk z działalności gospodarczej w wysokości 48.782,76 zł Zarząd proponuje przeznaczyć na działalność statutową.

20.Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym Fundacja ujęła w księgach roku 2018 należności i zobowiązania z lat poprzednich w zaprezentowane w wyniku finansowym jako błędy lat ubiegłych w wysokości 10.577,75 zł

21.Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym – nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

22.Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego – nie wystąpiły.

Fundacja Pomocy Dzieciom „Pociecha"
ul. Oleśnicka 4/1 | 50-320 Wrocław | e-mail: biuro@fundacjapociecha.pl | tel.: 71 724 22 53
NIP: 8943040916 | REGON: 021933592 | KRS: 0000 426 589
Bank Pekao S.A. 15 1240 1994 1111 0010 4697 5666

Monika Nowacka

23. **Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy** – dane zawarte w sprawozdaniu finansowym za 2018 rok są porównywalne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym za 2017 r.

24. **W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych, bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.** Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności w latach następnych.

Wrocław, dnia 29.03.2019 roku

Zarząd Fundacji:

Monika Nowacka – prezes zarządu .....

Piotr Nowacki – członek zarządu .....

Beata Dąbrowska – członek zarządu .....

Dorota Kaczmarek – główna księgowa .....

Fundacja Pomocy Dzieciom „Pociecha"
ul. Oleśnicka 4/1 | 50-320 Wrocław | e-mail: biuro@fundacjapociecha.pl | tel.: 71 724 22 53
NIP: 8943040916 | REGON: 021933592 | KRS: 0000 426 589
Bank Pekao S.A. 15 1240 1994 1111 0010 4697 5666