

**Fundacja im. Świętej Królowej Jadwigi dla
Uniwersytetu Papieskiego Jana Pawła II w
Krakowie**

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Fundacja im. Świętej Królowej Jadwigi dla Uniwersytetu Papieskiego Jana Pawła II w Krakowie

Siedziba: ul. Bernardyńska 3/55A, 31-069 Kraków

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

8560Z, 1811Z, 5811Z, 6820Z, 7490Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 6761730376

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 000046768

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym przez zewnętrzne biuro rachunkowe BDB – Biuro Doradztwa Biznesowego, Biuro Rachunkowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą przy ul. Bolesława Limanowskiego 1a/20, 32-020 Wieliczka. Sprawozdanie jest zatwierdzane przez Radę Fundacji. Ewidencja księgowa prowadzona jest w oparciu o zakładowy plan kont. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera z wykorzystaniem oprogramowania Optima ERP firmy Comarch wspomagającego ich prowadzenie.

Księgi rachunkowe firmy FUNDACJA IM. ŚWIĘTEJ KRÓLOWEJ JADWIGII DLA UPJPII obejmują zbiory zapisów księgowych księgi głównej handlowej oraz zestawienia obrotów (sum zapisów) i sald które tworzone są przez:

- dziennik,
- księgę główną,
- księgi pomocnicze,
- zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej,

- wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).

Konta ksiąg pomocniczych prowadzone są dla:

- 1) Środków Trwałych,
- 2) Wartości niematerialnych i prawnych,
- 3) Środków Trwałych w budowie,
- 4) Inwestycji,
- 5) Rozrachunków z odbiorcami i dostawcami,
- 6) Rozrachunków publicznoprawnych,
- 7) Rozrachunków z pracownikami,
- 8) Pozostałych rozrachunków,
- 9) Operacji sprzedaży,
- 10) Kosztów,
- 11) Odpisów amortyzacyjnych,
- 12) Ewidencji szczegółowej dla potrzeb VAT,
- 13) Innych istotnych dla FUNDACJA IM. ŚWIĘTEJ KRÓLOWEJ JADWIGII DLA UPJPII z podziałem na konta dotyczące działalności gospodarczej oraz statutowej z podziałem na działalność odpłatną i nieodpłatną.

W odniesieniu do art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości jednostka zastosowała następujące zasady rachunkowości:

1) Jednostka zrezygnowała z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów w zakresie tworzenia odpisów aktualizujących wartość aktywów oraz rezerw na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń (art. 7 ust. 2b i 2c ustawy o rachunkowości).

2) Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych według zasad określonych w przepisach podatkowych (art. 32 ust. 7 ustawy o rachunkowości).

3) Jednostka nie tworzy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych (art. 39 ust. 6 ustawy o rachunkowości).

4) Jednostka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości).

5) Jednostka sporządza bilans i rachunek zysków i strat według załącznika numer 1 do ustawy o rachunkowości. Jednostka nie sporządza zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych.

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego, aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wnikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania, nalicza się według stawek amortyzacyjnych wynikających z art.16a do 16m

ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych, a także ustalonych indywidualnie zgodnie z art.16j do 16m. Amortyzację oblicza się przy zastosowaniu metody liniowej. Zgodnie z art. 16a oraz 16b ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych tekst jednolity, za środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, zaliczane do aktywów trwałych, składniki majątkowe oraz prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok, przeznaczone do użytkowania, a w szczególności: aktywa o wartości powyżej 10.000,00 zł netto. Aktywa do wartości 10.000,00 zł netto jednostka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów. Dla aktywów o wartości powyżej 1.500,00 zł netto prowadzona jest dodatkowo Ewidencja Wyposażenia.

2) Należności krótkoterminowe obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całości lub części należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych, a także które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy. Na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagalnej zapłaty.

3) Inwestycje krótkoterminowe wyceniane są według ceny nabycia. Do inwestycji krótkoterminowych zalicza się gotówkę w kasie oraz stan środków na rachunkach bankowych - zarówno bieżącym, jak i na lokacie.

4) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - Fundacja dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów celem zachowania współmierności przychodów i kosztów. Rozliczaniu w czasie podlegają poniesione wydatki, które dotyczą kosztów następných okresów obrotowych.

5) Fundusz własny - na tą pozycję składa się Fundusz założycielski oraz zyski/starty z lat ubiegłych oraz wynik bieżący.

6) Zobowiązania krótkoterminowe wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty (tj. wraz z uwzględnieniem not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów).

7) Rozliczenia międzyokresowe - Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności oraz odnoszenie ich skutków finansowych obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych od odbiorców lub należnych środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane środki pieniężne na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do odrębnych przepisów nie zwiększają one kapitałów własnych; zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają równolegle do odpisów amortyzacyjnych - umorzeniowych pozostałe przychody operacyjne; do środków trwałych i kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł zasady te stosuje się odpowiednio w odniesieniu także do przyjętych nieodpłatnie (także w formie darowizny) środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Ustalenia wyniku finansowego:

Rachunek zysków i strat Fundacja sporządza w układzie kalkulacyjnym.

Zysk za 2019 zostanie ujęty na koncie „rozliczenie wyniku finansowego, zmniejszając tym samym stratę z lat ubiegłych.

1) przeznaczenie zysku netto na pokrycie straty z lat ubiegłych:

- Wn konto 860 "Wynik finansowy"
- Ma konto 820 "Rozliczenie wyniku finansowego"

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr. Sprawozdanie Finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 zgodnie z załącznikiem numer 1 do ustawy.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym przez zewnętrzne biuro rachunkowe BDB – Biuro Doradztwa Biznesowego, Biuro Rachunkowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą przy ul. Bolesława Limanowskiego 1a/20, 32-020 Wieliczka na podstawie ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie jest zatwierdzone przez Radę Fundacji. Ewidencja księgową prowadzona jest w oparciu o zakładowy plan kont. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera z wykorzystaniem oprogramowania Optima ERP firmy Comarch wspomagającego ich prowadzenie. Sprawozdanie składa się z rachunku zysków i strat w wersji kalkulacyjnej, bilansu oraz informacji dodatkowej.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

1. Informacje o Fundacji

Przedmiotem podstawowej działalności Jednostki w roku obrotowym 2019 była:

- a) Działalność statutowa Fundacji
- b) Działalność pożytku publicznego Fundacji odpłatna i nieodpłatna,
- c) Działalność gospodarcza w zakresie określonym Statutem Fundacji.

Jednostka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla Krakowa Śródmieście w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000046768 oraz wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000046768.

Cele Fundacji:

- 1) prowadzenie działalności pożytku publicznego w zakresie nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania, a w szczególności wspieranie Uniwersytetu Papieskiego Jana Pawła II w Krakowie (zwanego dalej UPJPII) w jego działalności naukowej i twórczej oraz we wszelkich poczynaniach zmierzających do odnowy jego bazy materialnej, zwłaszcza w zakresie rozbudowy majątku trwałego i pomnożenia oraz uzupełnienia wyposażenia;
- 2) udzielanie UPJPII pomocy finansowej w realizacji jej zadań w dziedzinie nauki i kształcenia kadry naukowej;
- 3) propagowanie w kraju i za granicą osiągnięć byłego Wydziału Teologicznego UJ, PWT, PAT oraz UPJPII, a w szczególności ich dorobku w zakresie badań naukowych, kształcenia i wychowywania młodzieży oraz twórczego wzbogacania kultury narodowej;

- 4) upowszechnianie wiedzy o celach i działaniach Fundacji, zarówno w kraju jak i za granicą;
- 5) inspirowanie i organizowanie ruchu społecznego wokół celów Fundacji;
- 6) podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwój świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej;
- 7) upowszechnianie nauki, kultury i sportu wśród młodzieży akademickiej;
- 8) wspieranie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;
- 9) działalność wspomagająca rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości;
- 10) działalność na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych oraz języków regionalnych.

W 2019 roku Fundacja w celu pozyskania środków na realizację zadań statutowych kontynuowała prowadzenie działalności w zakresie wynajmu miejsc parkingowych na ulicy Bobrzyńskiego w Krakowie. Dodatkowo w ramach działalności gospodarczej Fundacja zdobywa środki na finansowanie działań statutowych z usług reklamowych.

2. Informacje na temat zmian przedstawicieli Fundacji

Władze Fundacji na kadencję w latach 2016-2019

Zarząd Fundacji:

Prezes Zarządu - ks. Andrzej Lichosyt

Wiceprezes Zarządu - ks. Bolesław Karcz (do 31 grudnia 2019 r. - koniec kadencji).

Skarbnik - ks. Zdzisław Hopciaś (do 10 listopada 2019 r.; do końca kadencji Zarząd funkcjonował bez skarbnika)

Rada Fundacji:

Przewodniczący - ks. prof. dr hab. Jan Maciej Dyduch (do 17 listopada 2018, do końca kadencji nie wybrano Przewodniczącego, władzę sprawowali Wiceprzewodniczący)

Wiceprzewodniczący - ks. prof. dr hab. Kazimierz Panuś (do 31 grudnia 2019 r. - koniec kadencji, został Przewodniczącym Rady od 1 stycznia 2020 r. na podstawie uchwały z 6 grudnia 2019 r.)

Wiceprzewodniczący - prof. dr hab. Marian Śnieżyński

Sekretarz - mec. Anna Sobczak

Członkowie Rady:

ks. prof. dr hab. Tadeusz Borutka

ks. prof. dr hab. Maciej Ostrowski (Wiceprzewodniczący Rady od 1 stycznia 2020 r. na podstawie uchwały z 6 grudnia 2019 r.)

prof. dr hab. Franciszek Ziejka

prof. dr hab. Wiesław Delimat

prof. Stanisław Krawczyński

ks. prof. dr hab. Jan Szczurek

ks. prof. dr hab. Stanisław Sojka

ks. dr hab. Piotr Majer, prof. UPJPII

ks. dr Józef Andrzej Nowobilski

ks. dr Bronisław Fidelus

ks. infułat Władysław Gasidło

Komisja Rewizyjna:

p. Lidia Chmura
p. Teresa Kurdziel
p. Danuta Malinowska

Władze Fundacji na kadencję 1 stycznia 2020 - 31 grudnia 2022

Zarząd Fundacji

Prezes Zarządu - ks. Andrzej Lichosyt
Wiceprezes Zarządu - Łukasz Rzepka
Skarbnik - Magdalena Ficoń

Rada Fundacji

Przewodniczący - ks. prof. dr hab. Kazimierz Panuś
Wiceprzewodniczący - ks. prof. dr hab. Maciej Ostrowski
Wiceprzewodniczący - prof. dr hab. Marian Śnieżyński
Sekretarz - mec. Anna Sobczak

ks. prof. dr hab. Tadeusz Borutka
prof. dr hab. Franciszek Ziejka
prof. dr hab. Wiesław Delimat
prof. dr hab. Stanisław Krawczyński
ks. prof. dr hab. Jan Szczurek
ks. prof. dr hab. Stanisław Sojka
ks. dr hab. Piotr Majer, prof. UPJPII
ks. dr Józef Andrzej Nowobilski
ks. dr Bronisław Fidelus
ks. inf. Władysław Gasidło

Komisja Rewizyjna

p. Lidia Chmura
p. Teresa Kurdziel
p. Danuta Malinowska

3. Projekty dofinansowane ze środków Fundacji im. Św. Królowej Jadwigi dla UPJPII w 2019 roku

- 2019.12.28-2020.01.01 – Udział DA Patmos w 42. Europejskim Spotkaniu Młodych Taizé we Wrocławiu
- 2019.12.27-30 – Rekolekcje po Męsku organizowane przez kleryków Wyższego Seminarium Duchownego Archidiecezji Krakowskiej
- 2019.12.11 – Spotkanie z cyklu "Inspiracje z GoodLoad" organizowane przez DA Patmos – gość: Ida Nowakowska-Herndon
- 2019.12.10-18 – Wizyta studentów IPS WNS UPJPII w DPS im. Św. Brata Alberta przy ul. Nowaczyńskiego 1 oraz Domowym Hospicjum Królowej Apostołów w Krakowie
- 2019.12.07 – „Wyrusz na Stulecie!” – spacer po Krakowie śladami Karola Wojtyły w ramach przygotowań do 100-lecia jego urodzin
- 2019.12 – Trzy zbiórki świąteczne prowadzone przez studentów WNS
- 2019.11.27 – Spotkanie z cyklu "Inspiracje z GoodLoad" organizowane przez DA Patmos – gość: Krzysztof Skórzyński
- 2019.11.18-22 – Wyjazd Koła Naukowego Studentów Instytutu Historii Sztuki i Kultury UPJPII do Wiednia
- 2019.10.16 – Koncert Jubileuszowy na Wawelu „Nadzieja zawieść nie może” z okazji 10-lecia podniesienia PAT do godności Uniwersytetu Papieskiego Jana Pawła II w Krakowie. W czasie koncertu miało miejsce prawykonanie utworów napisanych specjalnie

na tę okazję – Missa Spei Sebastiana Szymańskiego oraz Ecce Sacerdos Magnus Dawida Kusza OP w wykonaniu Chóru Psalmodia i Orkiestry PASSIONART

- 2019.10.16 – Spotkanie z cyklu "Inspiracje z GoodLood" organizowane przez DA Patmos – gość: Katarzyna Olubińska-Godlewska
- 2019.09.20-15 – Rekolekcje dla studentów pod hasłem „Zachwyty” w Ustrzykach Górnych
- 2019.09.20-22 – Promocja UPJPII w Rzeszowie podczas Festiwalu Nauki
- 2019.08.13-18 – Tournée jubileuszowe Chóru PSALMODIA UPJPII – Śladami Stanisława Moniuszki w poszukiwaniu polskości
- 2019.07.16-08.08 – V Mariacki Festiwal Organowy organizowany przez Międzuczelniany Instytut Muzyki Kościelnej
- 2019.07.01-08.31 – Wyjazd ks. mgra lic. Michała Kani (Instytut Teologii Pastoralnej) do Centro Linguistico Dante Alighieri w Rzymie
- 2019.06.24-07.02 – Wyjazd studentów V roku teologii kapłańskiej WSD Archidiecezji Krakowskiej do Rzymu
- 2019.06.24-29 – Uczestnictwo mgra lic. Piotra Popiołka i wygłoszenie referatu Orthodox Semiotics. Theology of Image and Theo-politics podczas 7th International Summer School and Conference - Beyond Secular Faith The Whole in the Fragment: Sacramental versus Contractual Logic
- 2019.06.05 – Wizyta studyjna i gościnny wykład The Role of The Media in The Service of Mercy, Based on The Teachings of John Paul II ks. dra hab. Roberta Nęcka - Kierownika Katedry Edukacji Medialnej IDiKS WNS na Uniwersytecie Świętego Józefa w Makao (Chiny)
- 2019.06.06-07 – II Ogólnopolska Doktorancka Konferencja Naukowa "Władza, pieniądze, sława - konflikty na przestrzeni dziejów"
- 2019.06.04 – V Ogólnopolska Studencko-Doktorancka Konferencja Naukowa "Newmanalia - odkrywając ortodoksję": Wszystko przez Nie się stało, a bez Niego nic się nie stało, z tego, co się stało (J 1,3)
- 2019.05.27-31 – Zajęcia terenowe we Lwowie Studentów III roku Turystyki religijnej WT UPJPII w Krakowie: Studenci poznają Lwów i pielgrzymują śladami św. Jana Pawła II i królów polskich
- 2019.05.23-24 – IV Interdyscyplinarna Konferencja Naukowa "Badania młodych naukowców inspirowanych chrześcijaństwem" – konferencja o zasięgu międzynarodowym
- 2019.05.16 – Ogólnopolska Konferencja Naukowa "Doctoral Research Conference. Share & Inspire"
- 2019.05.08 – Seminarium filmowe "Komunikowanie wartości w filmie"
- 2019.05.05-10 – The Erasmus Week for Students at University of Debrecen - Zagraniczny projekt badawczy na Uniwersytecie w Debreczynie (Węgry), gdzie wygłoszono wykład Faces of Polish Modern Family oraz dokonano prezentacji naszej Uczelni
- 2019.04.25-27 – VIII Międzuczelniane Sympozjum Naukowe UPJPII-KUL "Religijność, duchowość, psychologia - w kontekście badań nad rodziną" organizowane przez Katedrę Psychologii INoR UPJPII w Krakowie oraz Katedrę Psychologii Rozwojowej KUL
- 2019.04.24-46 – XXI Ogólnopolski Zjazd Studentów Archiwistyki
- 2019.04.13 – Finał Warsztatów Historycznych dla młodzieży szkół średnich "Dzieje miasta - dzieje człowieka"
- 2019.04.11-12 – Międzynarodowa Konferencja Naukowa "Zwyczaje oraz tradycje w kulturach i religiach"
- 2019.04.02 – Pielgrzymka Studentów do Domu rodzinnego Karola Wojtyły w Wadowicach, w 14. rocznicę śmierci papieża Jana Pawła II oraz do Kalwarii Zebrzydowskiej.
- 2019.03.18 – VIII Gala Nagrody Dziennikarzy im. Bartka Zdunka
- 2019.02.08 - 10.05 – Spotkania przygotowujące do dziękczynienia za beatyfikację bł.

Michała Giedroycia

Wydane publikacje:

• Krakowski Kalendarz Ekumeniczny 2020

• Mazur K., Zadania oraz rola adwokata we współczesnym kanonicznym procesie małżeńskim. Studium teologiczno-prawne, Kraków

Dofinansowane publikacje:

• Jastrzębski J., Przestrzeganie mediów i dziennikarstwa, Kraków [WUJ: ISBN 978-83-233-4516-9]

• Łastowska S., Rodzina jako wspólnota życia i miłości wobec wyzwań współczesności, Kraków [WN UPJPII: NoR 13: ISBN 978-83-7438-783-5]

4. Prewspółczynnik VAT

W 2019 roku Fundacja na podstawie danych z 2018 dotyczących przychodów związanych z działalnością opodatkowaną do całości przychodów ustaliła wysokość prewspółczynnika VAT w wysokości 62%. W styczniu 2020 dokonano rzeczywistego przeliczenia danych z 2019 i ustalono prewspółczynnik na poziomie 77% (dokonano odpowiedniej korekty VAT).

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	206 238,48	300 026,54
A. AKTYWA TRWAŁE		
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. Rzeczowe aktywa trwałe	206 238,48	300 026,54
1. Środki trwałe	206 238,48	300 026,54
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	206 238,48	300 026,54
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	316 542,43	241 678,04
I. Zapasy		12 089,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		12 089,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	100 602,19	50 587,98
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	100 602,19	50 587,98
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	100 602,19	50 587,98
- do 12 miesięcy	100 602,19	50 587,98
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	215 640,51	178 701,54
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	215 640,51	178 701,54
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	215 640,51	178 701,54
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	215 640,51	178 701,54
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	299,73	299,52
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	522 780,91	541 704,58

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	360 554,45	305 310,19
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	984 660,13	984 660,13
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-679 409,94	-662 902,97
VI. Zysk (strata) netto	55 304,26	-16 446,97
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	162 226,46	236 394,39
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 408,42	12 990,43

1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	9 408,42	12 990,43
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	886,65	5 838,18
- do 12 miesięcy	886,65	5 838,18
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 521,77	7 152,25
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	152 818,04	223 403,96
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	152 818,04	223 403,96
- długoterminowe	152 818,04	223 403,96
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	522 780,91	541 704,58

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant kalkulacyjny Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	357 366,94	221 569,74
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	357 366,94	221 569,74
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	145 902,00	147 885,34
- jednostkom powiązanim		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	145 902,00	147 885,34
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	211 464,94	73 684,40
D. Koszty sprzedaży		
E. Koszty ogólnego zarządu	95 694,37	66 586,15
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	115 770,57	7 098,25
G. Pozostałe przychody operacyjne	116 718,81	153 087,59
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	70 585,92	107 585,92
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	46 132,89	45 501,67
przychody działalności statutowej (darowizny, składki, zbiórka)	37 519,14	34 638,20
działalność statutowa - odpłatna działalność pożytku publicznego	8 556,32	10 853,65
inne przychody	57,43	9,82
H. Pozostałe koszty operacyjne	178 882,02	177 512,67
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	178 882,02	177 512,67
koszty działalności statutowej - nieodpłatnej	165 478,69	164 251,74
koszty działalności statutowej - odpłatnej działalności p.p.	10 435,35	13 118,30
inne koszty	2 967,98	142,63
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	53 607,36	-17 326,83
J. Przychody finansowe	1 776,20	879,86
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		

a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	1 776,20	879,86
K. Koszty finansowe	79,30	
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	79,30	
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	55 304,26	-16 446,97
M. Podatek dochodowy		
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	55 304,26	-16 446,97

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	55 304,26	-16 446,97
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	475 861,95	375 537,19
Pozostałe	475 861,95	375 537,19
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	420 557,69	391 984,16
Pozostałe	420 557,69	391 984,16
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		
K. Podatek dochodowy		

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

1. Stosowane metody inwentaryzacji - W 2019 roku Fundacja przeprowadziła inwentaryzację majątku trwałego. W wyniku inwentaryzacji dokonanej metodą spisu z natury, podjęto decyzję o wycofaniu z majątku fundacji (likwidacji) pozycji na łączną kwotę 49.833,59 zł. Wszystkie zlikwidowane pozycje były w 100% umorzone.

Na podstawie protokołu poinwentaryzacyjnego dokonano odpowiednich zapisów w księgach Fundacji.

Na dzień 31.12.2019 przeprowadzono inwentaryzację stanu gotówki w kasie Fundacji metodą spisu. Stan środków pieniężnych w kasie był zgodny.

Dokonano również potwierdzeń sald stanu należności z kontrahentami Fundacji.

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

a) Wartość nowo zakupionych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wartość środków trwałych na koniec 2019 wynosiła brutto 927.741,58 zł (netto: 206.238,46 zł). Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2019 rok wynosiła 2.701,33 zł (netto: 0,00 zł). W roku 2019 nie dokonano zwiększenia środków trwałych i wartości niematerialnych wskutek zakupu nowych składników majątku trwałego.

Dokonano likwidacji części majątku w wyniku inwentaryzacji.

b) Amortyzacja w 2019

Łączna amortyzacja majątku trwałego w 2019 roku wyniosła 93.788,06 zł

w tym:

- amortyzacja środków trwałych: 93.788,06 zł

- amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych: 0,00 zł

[stan_srodkow_trwalych_na_31.12.2019_po_inwentaryzac.PDF](#)

3. Podział należności w 2019

Łączna wartość należności na koniec 2019 roku wynosi 100.602,19 zł, a na sumę składają się należności z kontrahentami.

4. Inwestycje krótkoterminowe w 2019

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2019 wynosił: 215.640,51 zł
z tego:

- w kasie głównej Fundacji: 2.245,77 zł
 - w kasie parkingu: 3.202,28 zł
 - na bieżących rachunkach bankowych: 169.553,77 zł (zweryfikowany przez potwierdzenie sald bankowych).
 - na lokacie: 40.638,69 zł (zweryfikowany przez potwierdzenie sald bankowych).
-

5. Zobowiązania krótkoterminowe w 2019

Na koniec 2019 w księgach Fundacji znajdowały się następujące zobowiązania krótkoterminowe na kwotę 9.408,94 zł, które zostały uregulowane na początku roku 2020. Na kwotę składają się zobowiązania wobec dostawców oraz rozliczenia z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych z tytułu składek uregulowanych w styczniu 2020. Dodatkowo do kwoty zobowiązań doliczono rozliczenie z Urzędem Skarbowym z tytułu VAT i PIT4 – uregulowane w styczniu 2020.

6. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Na kwotę 152.818,04 zł składa się kwota dotacji otrzymanej na zakup organów w latach poprzednich. Odpisy na pozostałe przychody operacyjne są dokonywane w wysokości odpisów amortyzacyjnych.

7. Zatrudnienie i wynagrodzenie

W roku 2019 Fundacja nie zatrudniała osób na podstawie umowy o pracę. Na dzień 31.12.2019 Fundacja zatrudniała 3 osoby na podstawie umów cywilno-prawnych do obsługi parkingu przy ul. Bobrzyńskiego oraz jedną osobę zatrudnioną na umowę cywilno-prawną do obsługi administracyjnej biura Fundacji. W trakcie roku Fundacja wypłaciła również wynagrodzenia z tytułu umów o dzieło w ramach realizacji celów statutowych.

W roku 2019 w Fundacji nie wystąpiło jednorazowe wynagrodzenie powyżej 3 krotności miesięcznego wynagrodzenia według ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie powołując się na art. 9. ust. 1 pkt 2 tejże ustawy.

8. Tendencje zmian w przychodach i kosztach oraz w stanie składników aktywów i źródłach ich finansowania - działalności statutowej i działalności gospodarczej:

a) Działalność nieodpłatna:

Przychody z działalności łącznie wraz z przychodami z dotacji z lat ubiegłych rozliczanych w latach: 108.105,06 zł

Koszty działalności statutowej nieodpłatnej: 165.478,69 zł

Różnica: -57.373,63 zł

b) Działalność odpłatna:

Przychody: 8.556,32 zł

Koszty: 10.435,35 zł

Różnica: -1.879,03 zł

c) Działalność gospodarcza:

Działalność gospodarczą w Fundacji podzielono na przychody z Parkingu oraz przychody ze świadczenia usług reklamowych, a także przychody ze sprzedaży książek, medali i kalnendarzy.

-Sprzedaż książek i medali - 4.915,43 zł

-Parking - 327.313,92 zł

-Usługi promocyjno-reklamowe - 21.991,87 zł

-Sprzedaż kalnendarzy - 3.145,72 zł

Zgodnie z założeniem w 2018 roku, w 2019 nastąpił wzrost przychodów z tytułu działalności gospodarczej w związku z podpisaniem nowych korzystnych umów na wynajem miejsc parkingowych zwłaszcza z firmą Shell.

d) Koszty administracyjne: 95.694,37 zł

e) Pozostałe przychody operacyjne wyniosły: 57,43 zł (Na potrzebę analizy kosztów i przychodów - przychody otrzymane z dotacji z organów, a rozliczane w czasie zostały zaprezentowane jako dotacja w działalności statutowej Fundacji).

f) Pozostałe koszty operacyjne wyniosły: 2.967,98 zł

g) Przychody finansowe wynoszą: 1.776,20 zł

h) Koszty finansowe wynoszą: 79,30 zł

i) Wynik brutto (strata), kwota: 55.304,26 zł

10. Struktura przychodów i kosztów za 2019 rok

a) Przychody – Największy udział przychodów w 2019 stanowiły przychody z działalności gospodarczej i wynosiły 75,10% wszystkich przychodów. 22,72% całkowitych przychodów stanowią przychody z działalności statutowej nieodpłatnej. Najmniejszy udział mają przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Przychody działalności statutowej nieodpłatnej: 108.105,06 zł tj. 22,72%

Przychody działalności statutowej odpłatnej: 8.556,32 zł tj. 1,80%

Przychody netto ze sprzedaży towarów i usług: 357.366,94 zł tj. 75,10%

Pozostałe przychody operacyjne: 57,43 zł tj. 0,01%

przychody finansowe: 1.776,20 zł tj. 0,37%.

b) Koszty – największy procentowy udział w kosztach stanowią koszty działalności nieodpłatnej 50,94 % oraz działalności gospodarczej 44,91%. Najmniejszy odsetek stanowią pozostałe koszty oraz koszty finansowe.

koszty działalności gospodarczej: 145.902,00 zł tj. 44,91%

koszty działalności nieodpłatnej: 165.478,69 zł tj. 50,94%

koszty działalności odpłatnej: 10.435,35 zł tj. 3,21%

Pozostałe koszty operacyjne: 2.967,98 zł tj. 0,91%

Koszty finansowe: 79,30 zł tj. 0,02%.

c) Koszty administracyjne – największy procentowy udział kosztów administracyjnych stanowią koszty umów zleceń (41,53%) oraz koszty amortyzacji (24,25%) . Najmniejszy udział stanowią opłaty skarbowe oraz koszty artykułów biurowych oraz gospodarczych.

Amortyzacja ST i WNIP: 23.202,14 zł tj. 24,25%

Art.biurowe: 1.801,70 zł tj. 1,88%

Art. spożywcze i gospodarcze: 234,16 zł 0,24%

Pozostałe art.: 703,40 zł tj. 0,74%

Wyposażenie biurowe: 9.263,41 zł tj. 9,68%

Usługi pocztowe: 2.199,90 zł tj. 2,30%

Opłaty bankowe: 1.163,80 zł tj. 1,22%

Opłaty sądowe: 750,00 zł tj. 0,78%

Usługi poligraficzne: 1.188,50 zł tj. 1,24%

Usługi księgowo: 8.210,00 zł tj. 8,58%

Usługi hotelowe: 420,00 zł tj. 0,44%

Usługi transportowe 831,61 zł tj. 0,87%

Pozostałe usługi obce 1.337,92 zł - tj. 1,40%

Umowa zlecenie: 39.739,09 zł tj. 41,53%.

Vat w koszty: 4.631,74 zł tj. 4,84%

Opłaty skarbowe: 17,00 zł tj. 0,02%

11. Łączny podział kosztów administracyjnych w zależności od przychodów z działalności statutowej i gospodarczej

Koszty administracyjne zostały przyporządkowane do kosztów działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej oraz działalności gospodarczej. Kwalifikowanie kosztów zostało przyporządkowane na podstawie wyliczonych proporcji przychodu działalności statutowej do działalności gospodarczej. Podzielono koszty administracyjne na podstawie obliczeń proporcji przychodów za rok 2019.

- a) Działalność gospodarcza (75 % całości),
- b) Działalność statutowa odpłatna (2 % całości),
- c) Działalność statutowa nieodpłatna (23 % całości).