Fundacja na Rzecz Wspierania Rodziny oraz Dzieci
i Młodzieży "FUNDACJA Z UŚMIECHEM"
ul. Romualda Mielczarskiego 121/303, 25-611 Kielce
Tel.: 41 366 74 50, NIP: 959-181-66-13
BZWBK 1 O. w Kielcach,
20109020400000000108873169

Bilans dla organizacji pozarządowych

Sprawozdanie na dzień 2019-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2019	Wartość na dzień 31/12/2019
AKTYWA	3 007 911,78	3 152 322,84
A. Aktywa trwałe	1 073 787,87	1 111 209,10
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 073 787,87	1 111 209,10
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 934 123,91	2 041 113,74
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	9 297,98	20 403,97
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 914 017,97	2 007 378,35
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 807,96	13 331,42
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	3 007 911,78	3 152 322,84
PASYWA	3 007 911,78	3 152 322,84
A. Fundusz własny	2 887 788,88	3 079 430,08
I. Fundusz statutowy	2 759 621,92	2 888 788,88
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 000,00	2 167,42
IV. Zysk (strata) netto	129 166,96	188 473,78
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	120 122,90	72 892,76
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	85 867,78	16 960,64
IV. Rozliczenia międzyokresowe	34 255,12	55 932,12
Pasywa razem	3 007 911,78	3 152 322,84

SAMODZIELNA KSIĘGOWA
Katarzyna Bogusz-Śmietana

Członek Zarządu
Krystyna Komendołowicz

Wiceprezes Fundacji
Elżbieta Gołdyn

Prezes Fundacji
Wioletta Zdeb

Fundacja na Rzecz Wspierania Rodziny oraz Dzieci
i Młodzieży "FUNDACJA Z UŚMIECHEM"
ul. Romualda Mielczarskiego 121/303, 25-611 Kielce
Tel.: 41 366 74 50, NIP: 959-181-66-13
BZWBK 1 O. w Kielcach,
20109020400000000108873169

Rachunek Zysków i Strat dla organizacji pozarządowych

Sprawozdanie za okres 2019-01-01 - 2019-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2018	Wartość na dzień 31/12/2019
A. Przychody działalności statutowej:	5 438 550,16	6 627 353,64
I. Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 287 662,66	6 428 419,64
II. Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego	150 887,50	198 934,00
III. Przychody pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	5 310 367,55	6 523 276,00
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 217 757,12	6 340 892,19
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	92 610,43	182 383,81
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	128 182,61	104 077,64
D. Przychody działalności gospodarczej	0,00	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	2 319,13	4 320,61
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	125 863,48	99 757,03
I. Pozostałe przychody operacyjne	505,33	67 369,48
J. Pozostałe koszty operacyjne	1 698,55	1 915,61
K. Przychody finansowe	4 500,00	23 262,88
L. Koszty finansowe	3,30	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	129 166,96	188 473,78
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	129 166,96	188 473,78

SAMODZIELNA KSIĘGOWA
Katarzyna Bogusz-Śmietana

Członek Zarządu
Krystyna Komendołowicz

Wiceprezes Fundacji
Elżbieta Gołdyn

Prezes Fundacji
Wioletta Zdeb

Fundacja na Rzecz Wspierania Rodziny oraz Dzieci i Młodzieży
"FUNDACJA Z UŚMIECHEM"
25-611 Kielce, ul. Romualda Mielczarskiego 121/303

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
2019 ROK

Ustęp 1.

1. *Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości. Nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia.*

W bieżącym roku obrotowym 2019 poniesiono nakłady na zakup nowych środków trwałych w wysokości 79.283,94,00 zł.
Nakłady zwiększające i zmniejszające wartość środków trwałych w okresie sprawozdawczym przestawia poniższe zestawienie.

Grupa	Wartość				Wartość				Wartość bilansowa 01.01.2018	Wartość bilansowa 31.12.2018
	BO	Zwiększ.	Zmniejsz.	BZ	BO	Zwiększ.	Zmniejsz.	BZ		
Wartości niematerialne i prawne	250,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, budowle, lokale	1035478,82	429329,12	0,00	1464807,94	360232,90	76782,89	0,00	437015,79	675245,92	1027792,15
Urządzenia techniczne i maszyny	71506,86	0,00	0,00	71506,86	53456,51	4848,74	0,00	58305,25	18050,35	13201,61
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	175987,82	24450,00	0,00	200437,82	99622,40	30600,08	0,00	130222,48	76365,42	70215,34
Środki trwałe w budowie	304126,18	149652,94	453779,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304126,18	0,00
Razem	**1587349,68**	**603432,06**	**453779,12**	**1737002,62**	**513561,81**	**112231,71**	**0,00**	**625793,52**	**1073787,87**	**1111209,10**

Środki trwałe w budowie wykazują saldo 0,00 zł. W trakcie roku 2019 przyjęto do ewidencji środków trwałych inwestycje w obcy środek trwały.

2. *wartość gruntów użytkowanych wieczyście*
-nie występują

3. *wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu*
-brak

4. *zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,*
-nie występują

5. *dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz o liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych*

Fundusz statutowy

Stan za rok poprzedni	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan za rok obrotowy
2.759.621,92	129.166,96	0,00	2.888.788,88

6. *stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym*
-nie występują

7. *propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy*

Zysk za 2019 rok w wysokości 188.473,78 zł zostanie przeznaczony na cele statutowe Fundacji.

8. *dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym*
-nie występują

9. *dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym*
-nie występują

10. *podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:*
    a) do 1 roku,
    b) powyżej 1 roku do 3 lat,
    c) powyżej 3 do 5 lat,
    d) powyżej 5 lat

Wszystkie zobowiązania powinny być uregulowane przed upływem 1 roku. Na pozycję zobowiązań krótkoterminowych składają się przede wszystkim zobowiązania z tytułu dostaw i usług. Część z nich stanowią dostawy i usługi niefakturowane.

11. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

W bilansie po stronie aktywów wystąpiły krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 13.331,42 zł, które będą realizowane i rozliczone w kolejnym roku bilansowym i dotyczą ubezpieczeń, usług hostingowych oraz licencji.

W bilansie po stronie pasywów wystąpiły rozliczenia międzyokresowe w kwocie 55.932,12 zł dot. dofinansowań na zakup lub inwestycje w środki trwałe.

12. wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),
-nie występują

13. zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.
-nie występują

Ustęp 2.

1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów

RODZAJ PRZYCHODU	Stan za rok obrotowy
Przychody z dotacji	5.190.723,98
Przychody z 1%	756.026,71
Przychody z darowizn i zbiórek publicznych	328.646,41
Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	198.934,00
Pozostałe przychody statutowe	139.699,54
Dofinansowanie do ŚT	13.323,00
Pozostałe przychody operacyjne	67.369,48
Przychody z lokat	23.262,88
RAZEM	**6.717.986,00**

2) wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe,
-nie występują

3) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,
-brak

4) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

Wszystkie dochody osiągnięte w roku 2019 zostały przeznaczone na działalność statutową i korzystają ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych.

Wynik finansowy brutto **188.473,78 zł**

5) *w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych*

RODZAJ KOSZTU	Stan za rok obrotowy	Stan za rok poprzedni
Amortyzacja	112.231,71	149.924,81
Zużycie materiałów i energii	726.219,26	563.397,53
Usługi obce	1.079.829,92	902.529,60
Wynagrodzenia	3.182.154,82	2.475.411,64
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	539.355,47	428.568,71
Pozostałe koszty	886.310,43	792.854,39
RAZEM	**6.527.596,61**	**5.312.686,68**

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe z uwzględnieniem zasad przewidzianych dla organizacji pożytku publicznego wprowadzonych ustawą z dnia 15 grudnia 2016 r. o zmianie ustawy o rachunkowości.

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

Ustęp 3.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów środków pieniężnych, a w przypadku, gdy rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.

Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzenia rachunku przepływu środków pieniężnych.

Ustęp 4.

Informacje o:

1) zatrudnieniu w Fundacji w porównaniu z rokiem poprzednim

Informacja	Stan za rok obrotowy	Stan za rok poprzedni
Liczba osób zatrudnionych na postawie umowy o pracę (średnia)	67,84	48,38
Liczba osób świadczących pracę na podstawie umowy cywilno-prawnej	59	27
Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty (średnia)	52,03	38,58
Łączna kwota wynagrodzeń wypłaconych przez Fundacje (wraz ze składkami)	3.182.154,82	2.475.411,64

2) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzący w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych,

-nie występują

3) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

-nie występują

Ustęp 5.

1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

Dokonano przeksięgowania przychodów z tyt. odsetek bankowych w kwocie 3.167,42 zł na konto „Rozliczenie wyniku finansowego".

2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym,

-nie występują

3) 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 oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym,

-brak

4) *Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.*
-nie występują

Ustęp 6.

1) *Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:*
   a) *nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,*
   b) *procentowym udziale,*
   c) *części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,*
   d) *zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,*
   e) *części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,*
   f) *przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,*
   g) *zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,*
2) *informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,*
3) *wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,*
4) *jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:*
   - *podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,*
   - *nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,*
   - *podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:*
     - *wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,*
     - *wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,*
     - *wartość aktywów trwałych,*
     - *przeciętne roczne zatrudnienie.*

- nie dotyczy.

Ustęp 7.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) *Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:*
   a) *nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,*
   b) *liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,*
   c) *cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,*
2) *jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:*
   a) *nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,*
   b) *liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,*
   c) *przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie do dnia połączenia.*

- **nie dotyczy**

Ustęp 8.

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 opis podejmowanych lub planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

- nie występują

Ustęp 9.

W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

- nie występują

Kielce, dnia 31.03.2020 r.

SAMODZIELNA KSIĘGOWA
Katarzyna Bogusz-Śmietana

Członek Zarządu
Krystyna Komendołowicz

Wiceprezes Fundacji
Elżbieta Gołdyn

Prezes Fundacji
Wioletta Zdeb