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 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2018	Wartość na dzień 31/12/2018
AKTYWA	2 847 835,34	3 007 911,78
A. Aktywa trwałe	823 812,28	1 073 787,87
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	823 812,28	1 073 787,87
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	2 024 023,06	1 934 123,91
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5 635,25	9 297,98
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 009 203,48	1 914 017,97
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 184,33	10 807,96
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	2 847 835,34	3 007 911,78
PASYWA	2 847 835,34	3 007 911,78
A. Fundusz własny	2 759 621,92	2 887 788,88
I. Fundusz statutowy	2 572 798,87	2 759 621,92
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-1 000,00
IV. Zysk (strata) netto	186 823,05	129 166,96
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	88 213,42	120 122,90
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 392,65	85 867,78
IV. Rozliczenia międzyokresowe	85 820,77	34 255,12
Pasywa razem	2 847 835,34	3 007 911,78

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 Usmiechem"
25-611 Kielce, ul. Romualda Mielczarskiego 121/303

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2018 r.
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni 31.12.2017	Kwota za rok obrotowy 31.12.2018
1	2	3	4
A.	**Przychody z działalności statutowej**	**5 239 745,52**	**5 438 550,16**
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	**5 137 688,50**	**5 287 662,66**
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	**102 057,02**	**150 887,50**
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	**Koszty działalności statutowej**	**5 092 079,85**	**5 310 367,55**
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	**4 990 022,83**	**5 217 757,12**
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	**102 057,02**	**92 610,43**
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	**Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)**	**147 665,67**	**128 182,61**
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)**	**0,00**	**0,00**
G.	Koszty ogólnego zarządu	**3 999,02**	**2 319,13**
H.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)**	**143 666,65**	**125 863,48**
I.	Pozostałe przychody operacyjne	**32 272,19**	**505,33**
J.	Pozostałe koszty operacyjne	**150,79**	**1 698,55**
K.	Przychody finansowe	**11 035,19**	**4 500,00**
L.	Koszty finansowe	**0,19**	**3,30**
M.	**Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)**	**186 823,05**	**129 166,96**
N.	Podatek dochodowy		
O.	**Zysk (strata) netto (M-N)**	**186 823,05**	**129 166,96**

Kielce, 29.03.2019 r.
(miejsce i data sporządzenia)

SAMODZIELNA KSIĘGOWA
Kutarzyna Bogusz-Śmietana
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

Członek Zarządu
...na 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
2018 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 2018 poniesiono nakłady na zakup nowych środków trwałych w wysokości 95.774,22 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.	Zmnie jsz.	BZ	BO	Zwiększ.	Zmnie jsz.	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	0,00	0,00	1035478,82	286713,90	73519,00	0,00	360232,90	748764,92	675245,92
Urządzenia techniczne i maszyny	40466,86	31040,00	0,00	71506,86	17567,77	35888,74	0,00	53456,51	28034,63	18050,35
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	111253,60	64734,22	0,00	175987,82	59105,33	40517,07	0,00	99622,40	52148,37	76365,42
Środki trwałe w budowie	0,00	304126,18	0,00	304126,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304126,18
Razem	**1187449,28**	**399900,4**	**0,00**	**1587349,68**	**363637,00**	**149924,81**	**0,00**	**513561,81**	**823812,28**	**1073787,87**

Środki trwałe w budowie wynoszą 304.126,18 zł.

2. *wartość gruntów użytkowanych wieczyście*
-nie występują

3. *wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu*
-nie występują

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
2.572.798,87	186.823,05	0,00	2.759.621,92

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 2018 rok w wysokości 129.166,96 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.

11. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

W bilansie wystąpiły czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 10.807,96 zł, które będą realizowane i rozliczone w kolejnym roku bilansowym i dotyczą ubezpieczeń, usług hostingowych oraz licencji.

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	Stan za rok poprzedni
Przychody z dotacji	4.313.376,02	3.720.866,69
Przychody z 1%	750.921,58	634.838,68
Przychody z darowizn i zbiórek publicznych	106.800,19	672.967,26
Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	150.887,50	102.057,02
Pozostałe przychody statutowe	117.070,20	141.288,06
Przychody z lokat	4.500,00	11.035,19
RAZEM	**5.443.555,49**	**5.283.052,90**

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,

-nie występują

3) wysokość odpisów aktualizujących środki trwale,

-nie występują

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

-nie występują

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

Wszystkie dochody osiągnięte w roku 2018 zostały przeznaczone na działalność statutową i korzystają ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych.

Wynik finansowy brutto **129.166,96 zł**

6) *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	149.924,81	100.618,44
Zużycie materiałów i energii	563.397,53	518.059,38
Usługi obce	902.529,60	1.075.298,90
Wynagrodzenia	2.475.411,64	2.159.250,73
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	428.568,71	368.490,47
Pozostałe koszty	792.854,39	874.360,95
RAZEM	**5.312.686,68**	**5.096.078,87**

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	69	37
Liczba osób świadczących pracę na podstawie umowy cywilno-prawnej	27	96
Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty	38,49	26,73
Łączna kwota wynagrodzeń wypłaconych przez Fundacje (wraz ze składkami)	2.475.411,64	2.159.250,73

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

-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 zwrotu kaucji od kontrahenta, zaksięgowanej w 2015 roku jako darowizna w Przychody z tyt. darowizn.

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,

Środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 zł do 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych stosując uproszczoną metodę amortyzacji, tj. jednorazowy odpis amortyzacyjny.

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 29.03.2019 r.

SAMODZIELNA KSIĘGOWA
Katarzyna Bogusz-Śmietana

Członek Zarządu
Justyna Komendołowicz

Wiceprezes Fundacji
Elżbieta Gołdyn

Prezes Fundacji
Wioletta Zdeb