

Sprawozdanie Finansowe

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Nazwa, siedziba i adres

Nazwa organizacji: **Fundacja VALORES**

Kraj:	Polska	Województwo:	Mazowieckie
Powiat:	Warszawa	Gmina:	W-wa Śródmieście
Ulica:	Wspólna		
	nr domu 50	nr lokalu	14
Miejscowość:	Warszawa	Kod pocz.	00-684
		Poczta:	Warszawa

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP: 7010437162 KRS: 0000519888

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 01/01/2019

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 31/12/2019

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 30/03/2020

Wariant sprawozdania:

Sprawozdanie sporządzone zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

4) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności;

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

5) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych.

Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Fundacja VALORES

BILANS sporządzony na dzień 31 grudnia 2019

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0.00	0.00
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0.00	0.00
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	2,397,830.17	3,600,067.84
I. Zapasy	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	183.28	441.75
III. Inwestycje krótkoterminowe	2,043,632.62	3,424,491.82
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	354,014.27	175,134.27
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0.00	0.00
Aktywa razem	2,397,830.17	3,600,067.84

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	-664.93	-2,335.67
I. Fundusz statutowy	8,000.00	8,000.00
II. Pozostałe fundusze	0.00	0.00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7,355.68	-8,664.93
IV. Zysk (strata) netto	-1,309.25	-1,670.74
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2,398,495.10	3,602,403.51
I. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
II. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	354,862.48	174,911.69
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2,043,632.62	3,427,491.82
Pasywa razem	2,397,830.17	3,600,067.84

Fundacja VALORES

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2019

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	416,970.36	289,033.74
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	416,970.36	180,248.05
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0.00	0.00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0.00	108,785.69
B.	Koszty działalności statutowej	282,300.00	178,100.00
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	282,300.00	178,100.00
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0.00	0.00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0.00	0.00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	134,670.36	110,933.74
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	157,243.88	138,481.16
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-22,573.52	-27,547.42
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0.00	0.00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00
K.	Przychody finansowe	21,264.27	27,569.25
L.	Koszty finansowe	0.00	1,692.57
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-1,309.25	-1,670.74
N.	Podatek dochodowy	0.00	0.00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-1,309.25	-1,670.74

Informacja dodatkowa

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

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

- 2) **Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej**

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

- 3) **Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;**

	Stan na dzień 31.12.2018r	Stan na dzień 31.12.2019r
NALEŻNOŚCI	(zł)	(zł)
Należności z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy t tym:	183.28	441.75
Rozrachunki z kontrahentami	183.27	441.74
Z tyt.podatków, dotacji, ceł, ZUS i innych świadczeń	0.01	0.01
Inne rozrachunki z pracownikami	-	-
	Stan na dzień 31.12.2018r	Stan na dzień 31.12.2019r
INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	(zł)	(zł)
Inwestycje krótkoterminowe	2,043,632.62	3,424,491.82
Bieżący rachunek bankowy	443,632.62	624,491.82
Lokaty	1,600,000.00	2,800,000.00
Kasa	-	-
	Stan na dzień 31.12.2018r	Stan na dzień 31.12.2019r
KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	(zł)	(zł)
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	354,014.27	175,134.27
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Sam.Robinsowe	534.27	534.27
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Pomost	780.00	-
Darowizna celowa przekazana. - BORIS	70,200.00	38,600.00
Darowizna celowa przekazana. - Stow. Twoje Nowe Możliwości	95,000.00	35,000.00
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Kamiliańska Misja Pomocy Społecznej	110,000.00	50,000.00
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Ocalenie	77,500.00	51,000.00
	Stan na dzień 31.12.2018r	Stan na dzień 31.12.2019r
ZOBOWIĄZANIA	(zł)	(zł)
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy t tym:	354,862.48	174,911.69
Rozrachunki z kontrahentami z tytułu dostaw i usług	1,276.28	211.48
Z tyt.podatków, dotacji, ceł, ZUS i innych świadczeń w tym:	100.20	100.20
zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego	100.20	100.20
zobowiązania wobec ZUS	-	-
Rozrachunki z pracownikami	6.00	0.01
Darowizna celowa przekazana	353,480.00	174,600.00

	Stan na dzień 31.12.2018r (zł)	Stan na dzień 31.12.2019r (zł)
ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE		
Rozliczenie międzyokresowe	2,043,632.62	3,427,491.82
Rozliczenie międzyokresowe przychodów za przyszłych inwestycji w organizacji społecznej, zgodne z działalnościami statutowymi Fundacji Valores	2,043,632.62	3,427,491.82

4) Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych;

	Stan na dzień 31.12.2018r (zł)	Stan na dzień 31.12.2019r (zł)
Wyszczególnienie		
Przychody ogółem	416,970.36	289,033.74
I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	416,970.36	180,248.05
Darowiny osób fizycznych	416,970.36	180,248.05
II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	-	108,785.69
Przychody finansowe	21,264.27	27,569.25
Odsetki bankowe	21,264.27	27,250.05
Dodatnie różnice kursowe	-	319.20

	Stan na dzień 31.12.2018r (zł)	Stan na dzień 31.12.2019r (zł)
5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów;		
I Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
II Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
III Koszty pozostałej działalności statutowej	282,300.00	178,100.00
- koszty związane z dotacją dla Stowarzyszenia BORIS	54,800.00	31,600.00
- koszty związane z dotacją dla Stowarzyszenia Twoje Nowe Możliwości	55,000.00	60,000.00
- koszty związane z dotacją dla Fundacji Kamilińska Misja Pomocy Społecznej	70,000.00	60,000.00
- koszty związane z dotacją w Fundacji Ocalenie	102,500.00	26,500.00
Koszty ogólnego zarządu	157,243.88	138,481.16
Zużycie materiałów i energii	93.00	371.39
Usługi obce	147,567.64	131,837.36
Podatki i opłaty w tym:	-	-
Wynagrodzenia	-	-
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
Pozostałe koszty rodzajowe	9,583.24	6,272.41
Koszty finansowe		
Ujemne różnice kursowe	-	1,692.57

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;
Fundacja nie tworzy funduszu statutowego.

7) 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% Fundacja Valores została przyznana statusu OPP w dniu 4 stycznia 2017r. W 2019r, Fundacja VALORES nie otrzymała przychodów jako organizacja która prowadziła działalność odpłatną pożytku publicznego.

- 8) *Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.*
n.d.