

Sprawozdanie Finansowe

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa, siedziba i adres

Nazwa

organizacji: **Fundacja VALORES**

Kraj: Polska

Województwo: Mazowieckie
W-wa

Powiat: Warszawa

Gmina: 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

Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 01.01.2020

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 31.12.2020

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 30.03.2021

Wariant sprawozdania:

Sprawozdanie sporządzone zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

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

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 2020

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	3 600 067,84	3 478 217,09
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	441,75	1 612,90
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 424 491,82	2 839 569,92
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	175 134,27	637 034,27
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	3 600 067,84	3 478 217,09

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	-2 335,67	1 187,44
-		
I. Fundusz statutowy	8 000,00	8 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 664,93	-10 335,67
IV. Zysk (strata) netto	-1 670,74	3 523,11
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 602 403,51	3 477 029,65
-		
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	174 911,69	636 811,69
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 427 491,82	2 840 217,96
Pasywa razem	3 600 067,84	3 478 217,09

**Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31
grudnia 2020**

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	289 033,74	906 975,52
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	180 248,05	140 037,62
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	3 337,90
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	108 785,69	763 600,00
B.	Koszty działalności statutowej	178 100,00	766 937,90
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	3 337,90
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	178 100,00	763 600,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	110 933,74	140 037,62
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	138 481,16	147 116,96
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-27 547,42	-7 079,34
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	27 569,25	12 038,96
L.	Koszty finansowe	1 692,57	1 436,51
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-1 670,74	3 523,11
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-1 670,74	3 523,11

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 kategorii;

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 31.12.2019r (zł)	Stan na dzień 31.12.2020r (zł)
NALEŻNOŚCI		
Należności z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy t tym:	441,75	1 612,90
Rozrachunki z kontrahentami	441,74	880,77
Z tyt.podatków, dotacji, ceł, ZUS i innych świadczeń	0,01	732,13
Inne rozrachunki z pracownikami	-	-
	Stan na dzień 31.12.2019r (zł)	Stan na dzień 31.12.2020r (zł)
INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE		
Inwestycje krótkoterminowe	3 424 491,82	2 839 569,92
Bieżący rachunek bankowy	624 491,82	2 839 569,92
Lokaty	2 800 000,00	-
Kasa	-	-
	Stan na dzień 31.12.2019r (zł)	Stan na dzień 31.12.2020r (zł)
KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	175 134,27	637 034,27
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Sam.Robinsowe	534,27	534,27
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Pomost	-	-
Darowizna celowa przekazana. - BORIS	38 600,00	
Darowizna celowa przekazana. - Stow. Twoje Nowe Mozliwości	35 000,00	
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Kamiliańska Misja Pomocy Społecznej	50 000,00	10 000,00
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Ocalenie	51 000,00	18 000,00
Darowizna celowa przekazana. - Stowarzyszenie mali bracia Ubogich	-	110 000,00
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Światło	-	149 500,00
Darowizna celowa przekazana. - Stowarzyszenie Otwarte Drwi	-	176 000,00
Darowizna celowa przekazana. - Habitat for Humanity	-	173 000,00

	Stan na dzień 31.12.2019r (zł)	Stan na dzień 31.12.2020r (zł)
ZOBOWIĄZANIA		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy t tym:	174 911,69	636 811,69
Rozrachunki z kontrahentami z tytułu dostaw i usług	211,48	185,94
Z tyt.podatków, dotacji, ceł, ZUS i innych świadczeń w tym:	100,20	100,21
zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego	100,20	100,20
zobowiązania wobec ZUS	-	0,01
Rozrachunki z pracownikami	0,01	25,54
Darowizna celowa przekazana	174 600,00	636 500,00

	Stan na dzień 31.12.2019r (zł)	Stan na dzień 31.12.2020r (zł)
ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE		
Rozliczenie międzyokresowe	3 427 491,82	2 840 217,96
Rozliczenie międzyokresowe kosztów	-	648,04
Rozliczenie międzyokresowe przychodów za przyszłych inwestycji w organizacji społecznej, zgodne z działalnością statutowych Fundacji Valores	3 427 491,82	2 839 569,92

- 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 31.12.2019r (zł)	Stan na dzień 31.12.2020r (zł)
Wyszczególnienie		
Przychody ogółem	289 033,74	903 637,62
I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	180 248,05	140 037,62
Darowizny osób fizycznych	180 248,05	140 037,62
II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	3 337,90
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	108 785,69	763 600,00
Przychody finansowe	27 569,25	12 038,96
Odsetki bankowe	27 250,05	11 650,55
Dodatnie różnice kursowe	319,20	388,41

	Stan na dzień 31.12.2019r (zł)	Stan na dzień 31.12.2020r (zł)
5) <i>Informacje o strukturze poniesionych kosztów;</i>		
I Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
II Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	3 337,90
III Koszty pozostałej działalności statutowej	178 100,00	763 600,00
- koszty związane z dotacją dla Stowarzyszenia BORIS	31 600,00	38 600,00
- koszty związane z dotacją dla Stowarzyszenia Twoje Nowe Możliwości	60 000,00	47 500,00
- koszty związane z dotacją dla Fundacji Kamilińska Misja Pomocy Społecznej	60 000,00	85 000,00
- koszty związane dla dotacją w Fundacji Ocalenie	26 500,00	98 000,00
- koszty związane dla dotacją w Stowarzyszenie Otwarte Drzwi	-	94 000,00
- koszty związane dla dotacją w - Fundacji Sławek	-	20 000,00
- koszty związane dla dotacją w - Fundacji Synapsis	-	20 000,00

- koszty związane dla dotacją w - Fundacji Joanny Radziwill Opiekuńcze Skrzydła	-	40 000,00
- koszty związane dla dotacją w Stowarzyszenia Wędką	-	33 000,00
- koszty związane dla dotacją w - Fundacji Katarynka	-	15 000,00
- koszty związane dla dotacją w Federacji Polskich Banków Żywności	-	15 000,00
- koszty związane dla dotacją w Stowarzyszenia mali bracia Ubogich	-	70 000,00
- koszty związane dla dotacją w Fundacja Światło	-	90 500,00
- koszty związane dla dotacją w Habitat for Humanity	-	67 000,00
- koszty związane dla dotacją w Fundacji Pomost	-	20 000,00
- koszty związane dla dotacją w Fundacji Samodzielni Robinson	-	10 000,00
Koszty ogólnego zarządu	138 481,16	147 116,96
Zużycie materiałów i energii	371,39	243,00
Usługi obce	131 837,36	146 248,36
Podatki i opłaty w tym:	-	-
Wynagrodzenia	-	-
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
Pozostałe koszty rodzajowe	6 272,41	625,60
Koszty finansowe		
Ujemne różnice kursowe	1 692,57	1 436,51

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% podatku dochodowego od osób fizycznych;**

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. W 2020r otrzymała Fundacja Valores 3,377.90 zł przychodów jako organizacja która prowadziła działalność odpłatną pożytku publicznego. Fundacja Valores przeznaczyła środki z 1% podatku dochodowego na dotacje Covid-19, które pomogły wesprzeć organizacje społeczne dotknięte pandemią, które już współpracowały z Fundacją Valores w ramach programu grantowego lub projektu mentoringowego Akcelerator Przedsiębiorczości Społecznej.

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.