

## **Powiślańska Fundacja Społeczna**

**Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania**

**Sprawozdanie finansowe**

**Sprawozdanie z działalności Spółki**

**Za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 r.**

**do 31 grudnia 2017 r.**

### **Zawartość:**

**Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania**  
przygotowane przez PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o.

**Sprawozdanie finansowe**  
przygotowane przez Powiślańska Fundacja Społeczna

**Sprawozdanie z działalności Spółki**  
przygotowane przez Powiślańska Fundacja Społeczna

## Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

Dla Rady Fundacji „Powiślańska Fundacja Społeczna”

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

### Nasza opinia

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe Powiślańskiej Fundacji Społecznej (zwanej dalej "Fundacją"):

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Fundacji na dzień 31 grudnia 2017 r. oraz jej wyniku finansowego rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – tekst jednolity – Dz. U. z 2018 r., poz. 395 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Fundację przepisami prawa oraz jej statutem;

- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

### Przedmiot naszego badania

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Powiślańskiej Fundacji Społecznej, które zawiera:

- bilans na dzień 31 grudnia 2017 r.,
- oraz sporządzone za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r.:
- rachunek zysków i strat,
  - informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

### Podstawa opinii

#### Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Badania w wersji przyjętej jako Krajowe Standardy Badania przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów („KSB”) oraz stosownie do postanowień ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz. U. z 2017 r., poz. 1089, z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z KSB została dalej opisana w sekcji Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

#### Niezależność i etyka

Jesteśmy niezależni od Fundacji zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do naszego badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Fundacji zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

## Nasze podejście do badania

---

### Podsumowanie

Zaprojektowaliśmy nasze badanie ustalając istotność i oceniając ryzyko istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego. W szczególności rozważyliśmy gdzie Zarząd Fundacji dokonał subiektywnych osądów; na przykład w odniesieniu do znaczących szacunków księgowych, które wymagały przyjęcia założeń oraz rozważenia wystąpienia przyszłych zdarzeń, które z natury są niepewne. Odnieśliśmy się również do ryzyka obejścia przez Zarząd kontroli wewnętrznej, w tym – wśród innych spraw – rozważyliśmy czy wystąpiły dowody na stronnictwo Zarządu, która stanowiłaby ryzyko istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem.

### Istotność

Na zakres naszego badania miał wpływ przyjęty poziom istotności. Badanie zaprojektowane zostało w celu uzyskania racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia. Zniekształcenia mogą powstać na skutek oszustwa lub błędu. Zniekształcenia są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje ekonomiczne

użytkowników podjęte na podstawie sprawozdania finansowego.

Na podstawie naszego zawodowego osądu ustaliliśmy progi ilościowe dla istotności, w tym ogólną istotność w odniesieniu do sprawozdania finansowego jako całości. Progi te, wraz z czynnikami jakościowymi umożliwiły nam określenie zakresu naszego badania oraz rodzaj, czas i zasięg procedur badania, a także ocenę wpływu zniekształceń, zarówno indywidualnie, jak i łącznie na sprawozdanie finansowe jako całość.

Koncepcja istotności stosowana jest przez biegłego rewidenta zarówno przy planowaniu i przeprowadzaniu badania jak i przy ocenie wpływu rozpoznanych podczas badania zniekształceń oraz nieskorygowanych zniekształceń, jeśli występują, na sprawozdanie finansowe, a także przy formułowaniu opinii biegłego rewidenta. W związku z powyższym wszystkie opinie, oświadczenia i stwierdzenia zawarte w sprawozdaniu biegłego rewidenta z badania są wyrażane z uwzględnieniem jakościowego i wartościowego poziomu istotności ustalonego zgodnie ze standardami badania i zawodowym osądem biegłego rewidenta.

## Odpowiedzialność Zarządu Fundacji i Członków Rady Fundacji za sprawozdanie finansowe

---

Zarząd Fundacji jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, rocznego sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Fundacji zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Fundację przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uważa za niezbędną, aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Fundacji jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Fundacji do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw

związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Fundacji, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Fundacji oraz członkowie Rady Fundacji są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Fundacji są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej.

## Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje ekonomiczne użytkowników podjęte na podstawie sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Fundacji ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Fundacji obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnie z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i szacujemy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Fundacji;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Fundacji;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Fundacji zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, które mogą poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Fundacji do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Fundacja zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

## Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

### Inne informacje

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Fundacji za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r. („Sprawozdanie z działalności”).

### Odpowiedzialność Zarządu i Członków Rady Fundacji

Zarząd Fundacji jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Fundacji oraz członkowie Rady Fundacji są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Fundacji spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości i Rozporządzeniu Ministra Sprawiedliwości z dnia 8 maja 2001 r. w sprawie ramowego zakresu sprawozdania z działalności fundacji (Dz. U. z 2001 r. Nr 50, poz. 529 z późn. zm. – „Rozporządzenie”).



### *Odpowiedzialność biegłego rewidenta*

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności.

W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest przeczytanie Sprawozdania z działalności, i czyniąc to, rozważenie czy nie jest ono istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym, z naszą wiedzą uzyskaną w trakcie badania, lub w inny sposób wydaje się być istotnie zniekształcone. Jeżeli, na podstawie wykonanej pracy stwierdzimy istotne zniekształcenie Sprawozdania z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy Sprawozdanie z działalności zostało sporządzone

zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym.

### *Opinia o Sprawozdaniu z działalności*

Na podstawie wykonanej pracy w trakcie badania, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Fundacji:

- zostało sporządzone zgodnie z wymogami Rozporządzenia;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto oświadczamy, że w świetle wiedzy o Fundacji i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności Fundacji istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie w imieniu PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o., spółki wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 144, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Tomasz Kociołek.

Tomasz Kociołek  
Kluczowy Biegły Rewident  
Numer w rejestrze 11920

Warszawa, 14 czerwca 2018 r.

**Powiślańska Fundacja Społeczna**

**Sprawozdanie finansowe  
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku**

*DM*

## Powiślańska Fundacja Społeczna

### Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

Dla Rady Fundacji „Powiślańska Fundacja Społeczna”

#### Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

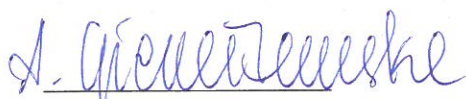
Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r., poz. 650, z późniejszymi zmianami – „Ustawa” lub „Ustawa o rachunkowości”) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Fundacji na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości.

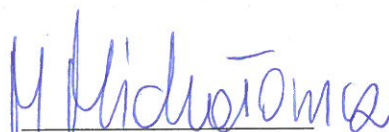
Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Fundacja będzie kontynuować działalność w niezmińszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz dodatkowych informacji i objaśnień, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

	Strona
WPROWADZENIE .....	3
BILANS .....	7
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	8
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.....	9



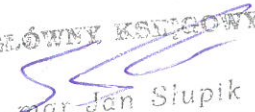
Anna Gierałtowska  
Prezes Zarządu



Małgorzata Michałowicz  
Członek Zarządu



Anna Chudziak  
Członek Zarządu

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Jan Słupik

Biuro Rachunkowe  
Jan i Elżbieta Słupik s. c.  
Podmiot odpowiedzialny za  
prowadzenie ksiąg rachunkowych,  
reprezentowany przez Jana Słupika

Warszawa, 14 czerwca 2018 r.

## **Wprowadzenie**

### **1. Informacje o Fundacji**

- a) Powiślańska Fundacja Społeczna (zwana dalej „Fundacją”) powstała w 1989 r. Siedziba Fundacji mieści się w Warszawie przy ulicy Mokotowskiej 55.
- b) Fundacja wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 34996. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy w Warszawie, XIX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 25 września 2001 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego właściwym sądem był Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
- c) Fundacja wpisana jest także do Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem KRS 34996. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy w Warszawie, XIX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 25 września 2001 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego właściwym sądem był Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Od 2004 r. Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego.
- d) Fundacja działa na podstawie przepisów Ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (Dz. U. z 2018 r., poz. 723, z późniejszymi zmianami), Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 723, z późniejszymi zmianami), Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r., poz. 650, z późniejszymi zmianami) oraz na podstawie Statutu Fundacji.
- e) Zgodnie ze statutem Fundacji czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony
- f) Przedmiotem działalności Fundacji jest:
- udzielanie pomocy zdrowotnej, psychologicznej i socjalnej rodzinie;
  - wspieranie programów, środowisk zawodowych, organizacji społecznych i instytucji świadczących pomoc zdrowotną, psychologiczną i socjalną rodzinie.
- g) W okresie obrotowym i do dnia podpisania niniejszego sprawozdania finansowego członkami Zarządu Fundacji były:
- Anna Gierałtowska - Prezes Zarządu
  - Małgorzata Michałowicz - Członek Zarządu
  - Justyna Słobodzian - Członek Zarządu do 02.02.2018 r.
  - Anna Chudziak - Członek Zarządu od 02.02.2018 r.
- h) W okresie obrotowym i do dnia podpisania niniejszego sprawozdania finansowego członkami Rady Fundacji były:
- Katarzyna Janina Cholewa - Członek Rady Fundacji do 23.04.2018 r.
  - Aleksandra Monika Kubiak - Członek Rady Fundacji
  - Joanna Helena Kowalska - Członek Rady Fundacji do 23.04.2018 r.
  - Barbara Katarzyna Kaczmarczyk-Wichary - Członek Rady Fundacji od 23.04.2018 r.
  - Edward Wojciech Orpik - Członek Rady Fundacji od 23.04.2018 r.



## Wprowadzenie (cd.)

### 2. Dane dotyczące sprawozdania finansowego

- a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości według zasady kosztu historycznego. Niektóre pozycje rachunku zysków i strat zostały dostosowane do specyfiki działalności Fundacji na podstawie art. 50 ust. 1 Ustawy o rachunkowości.
- b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

### 3. Ważniejsze zasady rachunkowości

#### a) Rzeczowe aktywa trwale, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Fundacja stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- |                                   |             |
|-----------------------------------|-------------|
| • urządzenia techniczne i maszyny | 14 % - 30 % |
| • środki transportu               | 20 %        |

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- |   |      |
|---|------|
| • autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne | 50 % |
| • licencje                                  | 50 % |
| • koncesje                                  | 50 % |

Środki trwałe o wartości netto poniżej 3 500 zł są umarzane jednorazowo.

#### b) Należności krótkoterminowe

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

**Wprowadzenie (cd.)**

**3. Ważniejsze zasady rachunkowości (cd.)**

**c) Aktywa pieniężne**

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

**d) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

**e) Zysk/(strata) netto za rok obrotowy**

Zysk/(strata) netto obejmuje wynik podstawowej działalności operacyjnej (nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego), tj. różnicę między przychodami netto z podstawowej działalności operacyjnej a kosztami podstawowej działalności operacyjnej oraz wynik z działalności gospodarczej, powiększony o pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe, pomniejszony o pozostałe koszty operacyjne oraz koszty finansowe. Wynik netto roku obrotowego jest odnoszony na wynik finansowy z lat ubiegłych.

**f) Zobowiązania krótkoterminowe**

Zobowiązania krótkoterminowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

**g) Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

## **Wprowadzenie (cd.)**

### **3. Ważniejsze zasady rachunkowości (cd.)**

#### **h) Podatek dochodowy odroczony**

Korzystając ze zwolnienia zgodnie z art. 37 ust. 10 Ustawy o rachunkowości Fundacja nie tworzy rezerwy ani nie ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Fundacja zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4-6c Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2014r., poz. 851, z późniejszymi zmianami), korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego w tej części, w jakiej dochód jest przeznaczony na działalność statutową.

#### **i) Rozpoznawanie przychodów i kosztów**

Do przychodów Fundacji zalicza się należne środki pieniężne i inne aktywa ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje.

Przychody i koszty podstawowej działalności operacyjnej (nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego) związane z otrzymanymi w drodze darowizny środkami pieniężnymi i innymi aktywami przeznaczonymi na określony cel lub uzyskanymi w drodze zbiórki publicznej, rozpoznawane są w rachunku zysków i strat w momencie wydatkowania darowizn pieniężnych bądź sfinansowania usług oraz zakupu sprzętu (po otrzymaniu faktury potwierdzającej dokonanie zakupu).

Przychody nieprzeznaczone z góry na określony cel uznawane są w momencie otrzymania środków, natomiast koszty dotyczące tych przychodów rozpoznawane są w rachunku zysków i strat w momencie ich poniesienia.

W 2017 r. w ramach działalności gospodarczej Fundacja nie uzyskała przychodu.

Do kosztów ogólnego zarządu zaliczane są następujące pozycje:

- czynsz biura Fundacji;
- amortyzacja środków trwałych przeznaczonych na potrzeby biura;
- koszty mediów dotyczących biura Fundacji;
- koszty telekomunikacyjne dotyczące biura Fundacji oraz koszty telefonów komórkowych członków Zarządu;
- 10% kosztów obsługi księgowej Fundacji prowadzonej przez biuro rachunkowe;
- 10% wynagrodzenia pracowników biurowych Fundacji;
- ubezpieczenie środków transportu oraz biura Fundacji;
- koszty materiałów biurowych wykorzystywanych przez biuro Fundacji;
- opłaty pocztowe i inne w zależności od charakteru transakcji przewodniej.

Koszty związane z projektami realizowanymi w ramach otrzymanych dotacji zaliczane są do kosztów podstawowej działalności operacyjnej (nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego).

**Powiślańska Fundacja Społeczna**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.**

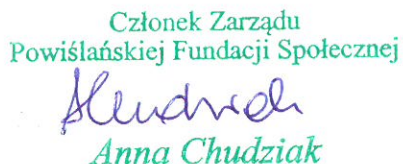
7

**BILANS**

	Dodatkowe informacje	31.12.2017 zł	31.12.2016 zł
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>		<b>112 773,28</b>	<b>137 429,56</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	2,3	108 898,66	133 554,94
Środki trwałe		108 898,66	133 554,94
Należności długoterminowe	4	3 874,62	3 874,62
<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>345 109,03</b>	<b>427 399,37</b>
Inwestycje krótkoterminowe	5	339 083,84	420 899,80
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	6 025,19	6 499,57
<b>Aktywa razem</b>		<b>457 882,31</b>	<b>564 828,93</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>Kapitał własny</b>	7	<b>199 204,40</b>	<b>365 485,49</b>
Zysk z lat ubiegłych		365 485,49	480 582,08
Strata netto	8	(166 281,09)	(115 096,59)
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>258 677,91</b>	<b>199 343,44</b>
Zobowiązania krótkoterminowe	9	148 714,14	65 704,17
Rozliczenia międzyokresowe	10	109 963,77	133 639,27
<b>Pasywa razem</b>		<b>457 882,31</b>	<b>564 828,93</b>

PREZES ZARZĄDU  
 Powiślańskiej Fundacji Społecznej  
  
 Anna Gieraltowska

Członek Zarządu  
 Powiślańskiej Fundacji Społecznej  
  
 Małgorzata Michalowicz

Członek Zarządu  
 Powiślańskiej Fundacji Społecznej  
  
 Anna Chudziak

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr. Jan Siupik

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

	Dodatkowe informacje	2017 zł	2016 zł
<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>12</b>	<b>1 682 961,66</b>	<b>1 517 890,41</b>
Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego		1 682 961,66	1 517 890,41
Przychody z działalności gospodarczej		-	-
<b>Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>13</b>	<b>1 809 592,45</b>	<b>1 602 260,46</b>
Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego		1 809 592,45	1 602 260,46
Koszty działalności gospodarczej		-	-
<b>Zysk/(Strata) brutto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>(126 630,79)</b>	<b>(84 370,05)</b>
Strata z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego		(126 630,79)	(84 370,05)
Zysk z działalności gospodarczej		-	-
<b>Koszty ogólnego zarządu</b>		<b>41 628,43</b>	<b>36 660,83</b>
Zużycie materiałów i energii		5 820,30	4 674,22
Usługi obce		30 293,80	25 871,46
Podatki i opłaty		1317,01	606,00
Wynagrodzenia		3 120,00	3 120,00
Ubezpieczenia społeczne oraz inne świadczenia		609,96	1 879,96
- w tym emerytalne		609,96	609,96
Pozostałe koszty		467,36	509,19
<b>Strata z podstawowej działalności operacyjnej (nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego)</b>		<b>(168 259,22)</b>	<b>(121 030,88)</b>
Zysk z działalności gospodarczej		-	-
Pozostałe przychody operacyjne	<b>14</b>	0,01	3 496,23
Pozostałe koszty operacyjne	<b>15</b>	360,47	1 757,00
<b>Strata z działalności operacyjnej (nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego)</b>		<b>(168 619,68)</b>	<b>(119 291,65)</b>
Zysk z działalności gospodarczej		-	-
Przychody finansowe	<b>16</b>	2 338,59	4 195,12
Koszty finansowe	<b>17</b>	-	0,06
<b>Strata brutto</b>		<b>(166 281,09)</b>	<b>(115 096,59)</b>
Podatek dochodowy		-	-
<b>Strata netto</b>	<b>8</b>	<b>(166 281,09)</b>	<b>(115 096,59)</b>

PREZES ZARZĄDU  
Powiślańskiej Fundacji Społecznej  
*Anna Gieraltowska*

Członek Zarządu  
Powiślańskiej Fundacji Społecznej  
*Malgorzata Michalowicz*

Członek Zarządu  
Powiślańskiej Fundacji Społecznej  
*Anna Chudziak*

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Jan Stupik*

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**1. Kursy wymiany walut obcych**

Do wyceny pozycji bilansowych Fundacja przyjęła następujące kursy:

	31.12.2017	31.12.2016
	zł	zł
Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu		
Kurs wymiany EUR na PLN	4,1709	4,4240

**2. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego**

	Inwestycje w obce środki trwałe	Inne środki trwałe	Razem
	zł	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2017	246 562,89	141 667,37	388 230,26
Zwiększenia:	-	14 125,54	14 125,54
- nabycie	-	14 125,54	14 125,54
Wartość brutto na 31.12.2017	246 562,89	155 792,91	402 355,80
Umorzenie na 01.01.2017	113 007,95	141 667,37	254 675,32
Zwiększenia:	24 656,28	14 125,54	38 781,82
- amortyzacja (*)	24 656,28	14 125,54	38 781,82
Umorzenie na 31.12.2017	137 664,23	155 792,91	293 457,14
<b>Wartość netto</b>			
Stan na 01.01.2017	<b>133 554,94</b>	-	<b>133 554,94</b>
Stan na 31.12.2017	<b>108 898,66</b>	-	<b>108 898,66</b>

(\*) amortyzacja w kwocie 24 656,28 zł została odniesiona w koszty podstawowej działalności operacyjnej (nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego).

Na dzień 31 grudnia 2017 r. ani na poprzedni dzień bilansowy Fundacja nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa ani jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.



**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

**3. Nakłady na niefinansowe aktywa trwale**

Fundacja w 2017 roku poniosła nakłady na niskocenne niefinansowe aktywa trwale w kwocie 14 125,54 zł. Planowane nakłady na 2018 rok wynoszą: 3 500,00 zł.

Fundacja nie poniosła w 2017 roku, ani nie planuje ponieść w kolejnym roku, nakładów na ochronę środowiska.

**4. Należności długoterminowe**

Należności długoterminowe stanowią w całości należności z tytułu kaucji za lokale, które użytkuje Fundacja:

	31.12.2017	31.12.2016
	zł	zł
- wpłacone kaucje za lokale	3 874,62	3 874,62
	<u>3 874,62</u>	<u>3 874,62</u>

**5. Inwestycje krótkoterminowe**

Inwestycje krótkoterminowe obejmują:

	31.12.2017	31.12.2016
	zł	zł
- środki pieniężne w kasie	4 036,85	12 037,67
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	335 046,99	408 862,13
	<u>339 083,84</u>	<u>420 899,80</u>

**6. Rozliczenia międzyokresowe czynne**

	31.12.2017	31.12.2016
	zł	zł
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne</b>		
Koszty przyszłych okresów	6 025,19	6 499,57
	<u>6 025,19</u>	<u>6 499,57</u>

**7. Kapitał własny**

Na dzień 31 grudnia 2017 roku kapitał własny wyniósł 199 204,40 zł i składał się z zysku z lat ubiegłych w wysokości 365 485,49 zł oraz straty netto za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 roku w wysokości 166 281,09 zł. .

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

**8. Wynik finansowy netto**

Strata netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku wyniosła 166 281,09 zł. Zarząd proponuje Radzie Fundacji pokrycie straty z zysku lat ubiegłych.

Strata netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku wyniosła 115 096,59 zł. Zgodnie z uchwałą Rady Fundacji nr 02/06/2017 z dnia 29 czerwca 2017 r. kwota straty w całości została pokryta z zysku lat ubiegłych.

**9. Zobowiązania krótkoterminowe**

	31.12.2017	31.12.2016
	zł	zł
Zobowiązania krótkoterminowe:		
- zobowiązania wobec dostawców	11 558,55	7 080,87
- fundusz socjalny	59 908,19	55 989,02
- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	2 460,00	2 460,00
- inne, w tym zobowiązanie wobec Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych (więcej patrz nota 19.)	74 787,40	174,28
	<u>148 714,14</u>	<u>65 704,17</u>

**10. Rozliczenia międzyokresowe**

	31.12.2017	31.12.2016
	zł	zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów:		
- otrzymane dotacje rozliczane w czasie	109 963,77	133 639,27
	<u>109 963,77</u>	<u>133 639,27</u>

**11. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym**

Fundacja narażona jest na ryzyko walutowe w związku z otrzymywaniem dotacji w walutach obcych. Ze względu na niską wartość należności z nich wynikających, Zarząd Fundacji nie uznaje powyższego ryzyka za istotne. Fundacja nie wykorzystuje żadnych instrumentów zabezpieczających przed ryzykiem finansowym, ponieważ według Zarządu Fundacji koszt ewentualnych zabezpieczeń przed ryzykiem zmiany kursu walutowego przekraczałby znacznie korzyści płynące z ich stosowania.

Fundacja narażona jest również na ryzyko utraty płynności. Ze względu na specyfikę działalności statutowej, przejściowa utrata płynności może nastąpić głównie w sytuacji, gdy konieczne jest poniesienie kosztów tej działalności przed otrzymaniem wpływów od darczyńców. Zarząd minimalizuje to ryzyko poprzez bieżącą analizę sytuacji płatniczej Fundacji i tworzenie planów realizowanych projektów. W przypadku wystąpienia takiej konieczności istnieje możliwość wykorzystania źródeł finansowania, w szczególności dostępnych dla organizacji non-profit, np. krótkoterminowych pożyczek.



**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

**11. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym (cd.)**

Według Zarządu Fundacji, poza wyżej wymienionymi ryzykami, Fundacja nie jest narażona na inne istotne ryzyka finansowe.

**12. Przychody z podstawowej działalności operacyjnej**

Źródłami przychodów z podstawowej działalności operacyjnej były:  
*Nieodpłatna działalność statutowa pożytku publicznego*

	2017 zł	2016 zł
Program Obywatele dla Demokracji	-	51 758,37
Program SOS Rodzina	74 282,90	14 515,67
Środowiskowy program psychoprofilaktyczny -- dotacje	1 337 195,28	1 253 528,28
Krajowe Biuro ds. Przeciwdziałania Narkomanii	135 000,00	50 000,00
Otrzymane darowizny	136 483,48	148 088,09
	<b>1 682 961,66</b>	<b>1 517 890,41</b>

**13. Koszty podstawowej działalności operacyjnej**

*Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego:*

	2017 zł	2016 zł
Program Obywatele dla Demokracji	-	51 758,37
Program SOS Rodzina	149 019,22	14 515,67
Środowiskowy program psychoprofilaktyczny	1 525 573,23	1 485 986,42
Krajowe Biuro ds. Przeciwdziałania Narkomanii	135 000,00	50 000,00
Koszty obsługi realizacji pozostałych działań statutowych	-	-
	<b>1 809 592,45</b>	<b>1 602 260,46</b>

Koszty podstawowej działalności operacyjnej według rodzaju kształtowały się następująco:

	2017 zł	2016 zł
Amortyzacja	24 656,28	24 656,28
Zużycie materiałów i energii	49 354,72	47 893,09
Usługi obce	407 034,59	394 652,80
Podatki i opłaty	-	-
Wynagrodzenia	1 163 842,34	985 194,54
Ubezpieczenia i inne świadczenia	156 437,63	142 648,54
- w tym emerytalne	140 830,42	128 022,68
Pozostałe koszty rodzajowe	8 266,89	7 215,21
	<b>1 809 592,45</b>	<b>1 602 260,46</b>

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

**14. Pozostałe przychody operacyjne**

	2017 zł	2016 zł
Inne	0,01	3 496,23
	<u>0,01</u>	<u>3 496,23</u>

**15. Pozostałe koszty operacyjne**

	2017 zł	2016 zł
Składka członkowska MAZOWIA	360,00	450,00
Inne	0,47	1 307,00
	<u>360,47</u>	<u>1 757,00</u>

**16. Przychody finansowe**

	2017 zł	2016 zł
Odsetki bankowe i od kaucji lokalu	2 338,59	4 195,12
	<u>2 338,59</u>	<u>4 195,12</u>

**17. Koszty finansowe**

	2017 zł	2016 zł
Odsetki pozostałe	-	0,06
	<u>-</u>	<u>0,06</u>

**18. Zobowiązania warunkowe**

Na dzień 31 grudnia 2017 r. Fundacja posiadała zobowiązanie warunkowe z tytułu podpisanego weksla In blanco, który stanowi w całości zabezpieczenie realizacji Umowy o dofinansowanie projektu „SOS Rodzina-przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu mieszkańców m.st. Warszawy” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego. Wartość środków przyznanych Fundacji do dnia bilansowego w ramach tej umowy wyniosła 164 600 zł.

**19. Zdarzenia po dniu bilansowym**

W dniu 1 marca 2018 r. Fundacja otrzymała powiadomienie o obowiązku zwrotu części kwoty dotyczącej realizowanego projektu „SOS Rodzina – przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu mieszkańców m.st. Warszawy” w związku z wynikami kontroli przeprowadzonej przez Mazowiecką Jednostkę Wdrażania Programów Unijnych w dniach 16-17 maja 2017 r. oraz 4-7 lipca 2017 r. Z uwagi na zatrudnienie psychologów i osób prowadzących poradnictwo rodzinne projektu na podstawie umów cywilnoprawnych niezgodnie z zapisami Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, Fundacja była zobowiązana do zwrotu w 2017 r. kwoty projektu wraz z poniesionymi kosztami pośrednimi w wysokości 74 736,32 zł oraz do zwrotu w 2018 r. naliczonych odsetek po dniu bilansowym w wysokości 5 410,00 zł, oba zobowiązania zostały w całości zwrócone przez Fundację w dniu 12 marca 2018 r. Kontrola ta dotyczyła środków wydatkowanych w latach 2016-2017. Na dzień bilansowy całość zobowiązania dotycząca 2017 r. ujęta została w pozycji „Zobowiązania krótkoterminowe”.

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

Nie wystąpiły inne zdarzenia, które mogłyby mieć wpływ na wynik finansowy Fundacji za rok obrotowy 2017.

**20. Wynagrodzenie Zarządu i Rady Fundacji**

Członkowie Zarządu ani Rady Fundacji nie otrzymywali wynagrodzenia z tytułu pełnionych funkcji w roku 2017 ani w poprzednim roku obrotowym.

Natomiast zarówno w 2016 r., jak i 2017 r. członkowie Zarządu otrzymywali na warunkach rynkowych wynagrodzenie związane z ich udziałem w charakterze terapeutów i koordynatorów w realizowanych projektach.

**21. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

Wynagrodzenie brutto należne podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych wyniosło:

	2017 zł	2016 zł
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	2 460,00	2 460,00
	<u>2 460,00</u>	<u>2 460,00</u>

**22. Umowy nieuwzględnione w bilansie**

W roku objętym sprawozdaniem finansowym Fundacja nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie.

**23. Zatrudnienie**

Przeciętne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych w ciągu roku obrotowego wyniosło:


	2017 Liczba osób	2016 Liczba osób
Wychowawcy	6	5
Koordynatorzy projektu	1	1
Asystenci rodzinni	4	6
Obsługa organizacyjna	3	3
<b>Przeciętne zatrudnienie</b>	<u>14</u>	<u>15</u>

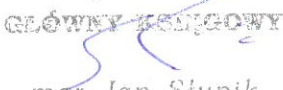
**24. Transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących**

Poza otrzymanymi wynagrodzeniami (patrz opis w nocie 20 dodatkowych informacji i objaśnień), w 2017 roku nie były zawierane transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących Fundację.

PREZES ZARZĄDU  
Powiślańskiej Fundacji Społecznej  
  
Anna Goralikowska

Członek Zarządu  
Powiślańskiej Fundacji Społecznej  
  
Małgorzata Michałowicz

Członek Zarządu  
Powiślańskiej Fundacji Społecznej  
  
Anna Chudziak

GLÓWNY KASJER  
  
mgr Jan Słupik

## SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI w 2017 roku

### 1. Informacje o Fundacji

**nazwa organizacji:** POWIŚLAŃSKA FUNDACJA SPOŁECZNA  
**adres** ul. Mokotowska 55, 00-542 Warszawa  
**telefon:** 022 625 77 82  
**fax:** 022 625 74 32  
**rejestracja sądowa:** 25.09.2001 Numer KRS: 0000034996  
**REGON:** 006211689  
**skład Zarządu:** Anna Gierałtowska – Prezes Zarządu  
zam. 01-871 Warszawa, ul. Kasprowicza J. 56 m 22  
Justyna Słobodzian – Członek Zarządu do 02.02.2018 r.  
zam. 05-119 Legionowo, ul. Projektowana 10  
Anna Chudziak – Członek Zarządu od 02.02.2018 r.  
zam. 01-871 Warszawa, ul. Kasprowicza 66 m 21  
Małgorzata Michałowicz - Członek Zarządu  
zam. 03-994 Warszawa, ul. Wał Miedzeszyński 414 B/4/4  
**cele Fundacji:** udzielanie pomocy zdrowotnej, psychologicznej i socjalnej rodzinie, wspieranie programów, środowisk zawodowych, organizacji społecznych i instytucji świadczących pomoc zdrowotną, psychologiczną i socjalną rodzinie.

### 2. Zasady, formy i zakres działalności statutowej z podaniem realizacji celów statutowych, a także opis głównych zdarzeń prawnych w jej działalności o skutkach finansowych

W ramach działalności statutowej wszystkie świadczenia są udzielane nieodpłatnie. Świadczenia udzielane w ramach prowadzonej działalności gospodarczej również udzielane są nieodpłatnie.

Opis głównych zdarzeń prawnych o skutkach finansowych:

- zawarto 10 umów na realizację projektów (szczegóły dotyczące podpisanych umów zamieszczono w tabeli poniżej),

Lp.	Sponsor	Zadanie	Data umowy	Wartość umowy (w zł) za cały okres trwania projektu	Numer umowy
1	Krajowe Biuro ds. Przeciwdziałania Narkomanii	Program profilaktyki selektywnej dla dzieci i młodzieży "Środowiskowy Program Psychoprofilaktyczny dla dzieci i rodzin".	02.01.2017	30 000 zł	80/W/P/2017
2	Krajowe Biuro ds. Przeciwdziałania Narkomanii	Program profilaktyki wskazującej dla osób używających narkotyków "Bliżej siebie".	02.01.2017	25 000 zł	2/W/L/2017

10/1

3	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy. Centrum Komunikacji Społecznej	Wsparcie warszawskich organizacji pozarządowych – strona internetowa	23.03.2017	6 150 zł	CKS-WOP-OSM/B/X/3/3/73/17/2017/NGO
4	Wydział Spraw Społecznych i Zdrowia dla Dzielnicy Śródmieście m.st. Warszawy	Wspieranie specjalistycznych działań w obszarze przeciwdziałania alkoholizmowi i przemocy w rodzinie w Dzielnicy Śródmieście m.st. Warszawy	19.04.2017	150 000 zł	ŚRÓ/WSZ/B/VI/1/6/10/337/2017/471/1102
5	Krajowe Biuro ds. Przeciwdziałania Narkomanii	Programy profilaktyki wskazującej adresowane do osób używających nowych substancji psychoaktywnych, w tym w połączeniu z innymi środkami odurzającymi i substancjami psychotropowymi.	28.04.2017	80 000 zł	23/H1/MK/2017
6	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy. Centrum Komunikacji Społecznej	Rozwój instytucjonalny organizacji pozarządowych	14.06.2017	8 180 zł	CKS-WOP-WPI/B/X/3/3/159/45/2017/NGO
7	Wydział Spraw Społecznych i Zdrowia dla Dzielnicy Śródmieście m.st. Warszawy	Zagospodarowanie czasu wolnego dzieci i młodzieży, jako element całorocznej pracy profilaktycznej/socjoterapeutycznej w okresie ferii letnich 2017	27.06.2017	39 500 zł	ŚRÓ/WSZ/B/VI/1/6/10/364/2017/737/1164
8	Mazowieckie Centrum Polityki Społecznej	Przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym. Działania z zakresu przeciwdziałania narkomanii. Bezpieczny start.	11.07.2017	34 800 zł	39/109/17
9	Mazowieckie Centrum Polityki Społecznej	Przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym. Działania na rzecz przeciwdziałania zaburzeniom życia rodzinnego w związku z alkoholem. Wsparcie na starcie.	16.08.2017	25 125 zł	144/231/17
10	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy. Biuro Pomocy i Projektów Społecznych	Doposażenie, drobne prace adaptacyjne warszawskich placówek wsparcia dziennego i innych placówek realizujących zadania z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i przeciwdziałania przemocy w rodzinie	22.11.2017	32 847 zł	PS/B/VI/1/6/10/399/2017

### 3. Opis działalności gospodarczej w 2017 r.

Fundacja może prowadzić działalność gospodarczą w zakresie (wraz z numerami PKD):

- prowadzenia pozostałej działalności w zakresie opieki zdrowotnej gdzie indziej nie sklasyfikowanej (86.90.E),
- prowadzenia praktyki lekarskiej specjalistycznej (86.22.Z),
- prowadzenie pozostałej sprzedaży detalicznej prowadzonej poza siecią sklepową, straganami i targowiskami (47.99.Z)
- prowadzenia pozostałych pozaszkolnych form edukacji, gdzie indziej nie sklasyfikowanych (85.59. B),
- prowadzenia pozostałej działalności wydawniczej (58.19.Z).

W roku 2017 Fundacja nie prowadziła działalności gospodarczej.

### 4. Przychody Fundacji w 2017 r.

#### ŚRODKI PUBLICZNE

- budżet państwa 194 925,00 zł
- budżet samorządowy 1 252 614,00 zł
- środki unijne 74 282,90 zł

## ŚRODKI PRYWATNE

- |  |               |
|--|---------------|
| • działalność gospodarcza                              | 0,00 zł       |
| • darowizny  | 158 751,16 zł |
| • inne (m.in. międzynarodowe organizacje charytatywne) | 2 338,60 zł   |
| • odpłatne świadczenia                                 | 0,00 zł       |
| • wolontariat  | 0,00 zł       |

Procentowy stosunek przychodu osiągniętego z działalności gospodarczej do przychodu osiągniętego z pozostałych źródeł: 0,00 %

## 5. Wysokość kwot przeznaczonych w 2017 r. na:

- |                                |                 |
|--------------------------------|-----------------|
| • realizacja celów statutowych | 1 809 592,45 zł |
| • wydatki administracyjne      | 41 628,43 zł    |
| • działalność gospodarcza      | 0,00 zł         |
| • inne wydatki                 | 360,47 zł       |

## 6. Dane o:

- **liczbie osób zatrudnionych:** (przeciętne zatrudnienie w 2017r.)

wychowawcy	6 osób
asystenci rodzinni	4 osoby
koordynator projektu	1 osoba
obsługa organizacyjna	3 osoby
osoby zatrudnione wyłącznie w działalności gospodarczej	0 osób

- **łącznie kwocie wynagrodzeń** (w okresie 1.01.2017 r. - 31.12.2017 r.)

płace zasadnicze	490 717,44 zł
inne świadczenia	0,00 zł
nagrody	0,00 zł
premie	0,00 zł
wynagrodzenie osób zatrudnionych wyłącznie w działalności gospodarczej	0,00 zł
wynagrodzenie osób kierujących działalnością gospodarczą	0,00 zł

- **wysokości wynagrodzeń dla członków Zarządu** - członkowie Zarządu oraz innych organów Fundacji nie pobierają wynagrodzenia z tego tytułu.

- **wydatków na wynagrodzenia z umów zleceń i umów o dzieło** (w okresie 1.01.2017 r. - 31.12.2017 r.)

umowy zlecenia	667 064,90 zł
umowy o dzieło	9 180,00 zł

- **udzielonych przez Fundację pożyczek pieniężnych** – Fundacja nie udzieliła żadnych pożyczek.
- **kwotach ulokowanych na rachunkach bankowych** - Fundacja nie inwestowała środków w formie lokat bankowych
- **wartości nabytych akcji i obligacji** 0,00 zł
- **wielkości objętych udziałów w spółkach prawa handlowego** 0,00 zł
- **nabytych nieruchomościach** 0,00 zł
- **nabytych pozostałych środkach trwałych** - w okresie 1.01.2017 r. - 31.12.2017 r. Fundacja zakupiła niskocenne środki trwałe o łącznej wartości 14 125,54 zł.

• **wartości wybranych pozycji aktywów i zobowiązań Fundacji na dzień 31.12.2017 r.**

Rzeczowe aktywa trwałe 108 898, 66 zł

Zobowiązania krótkoterminowe 148 714,14 zł

**7. Dane o działalności zleconej Fundacji przez podmioty państwowe i samorządowe oraz wyniku finansowym tej działalności**

Fundacja nie prowadziła działalności zleconej.

**8. Informacje o rozliczeniach Fundacji z budżetem z tytułu ciężących zobowiązań podatkowych, a także informacje w sprawie składanych deklaracji podatkowych**

Fundacja składa deklaracje podatkowe: VAT-7, PIT-4R, CIT-8 oraz deklaracje ZUS. Fundacja terminowo realizuje zobowiązania podatkowe. Za rok 2017 Fundacja nie ma żadnych zaległości podatkowych.

**9. Informacje na temat przeprowadzonych w Fundacji kontroli**

Dnia 16.01.2017 roku odbyła się kontrola programu „Blżej siebie” nr umowy 2/W/L/2016 przeprowadzona przez upoważnionego pracownika Krajowego Biura ds. Przeciwdziałania Narkomanii.

W dniach 04.06 do 29.06.2017 roku odbyła się kontrola projektu „Prowadzenie działań psychologiczno-pedagogicznych i poradnictwa rodzinnego skierowanych do rodzin z problemami opiekuńczo-wychowawczymi” nr umowy PS/B/VI/1/6/10/535/2015-2018 przeprowadzona przez głównego specjalistę Biura Kontroli Urzędu m.st. Warszawy.


Dnia 11.05.2017 roku odbyła się kontrola projektu „Doposażenie, drobne prace adaptacyjne warszawskich placówek wsparcia dziennego i innych placówek realizujących zadania z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i przeciwdziałania przemocy w rodzinie” nr umowy PS/B/VI/1/6/10/345/2016, przeprowadzona przez głównego specjalistę Biura Pomocy i Projektów Społecznych m.st. Warszawy.

Dnia 12.07.2017 roku odbyła się kontrola wypoczynku organizowanego w Łęgu Starościńskim z upoważnienia Mazowieckiego Kuratora Oświaty,  
Protokół nr: ZSE.5553.6.17.2017.TJ

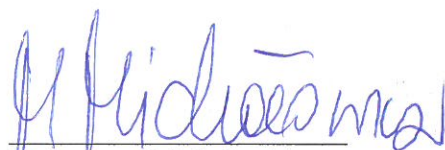
Dnia 27.11.2017 roku odbyła się kontrola programu „Zagospodarowanie czasu wolnego dzieci i młodzieży jako element całorocznej pracy profilaktycznej/socjoterapeutycznej w okresie ferii letnich 2017”, nr umowy ŚRÓ/WSZ/B/VI/1/6/10/364/2017/737/1164 przeprowadzona przez Kierownika Referatu Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Społecznej w Wydziale Spraw Społecznych i Zdrowia dla Dzielnicy Śródmieście m. st. Warszawy.

W wyniku przeprowadzonych czynności nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie objętym kontrolą.

W dniu 1 marca 2018 r. Fundacja otrzymała powiadomienie o obowiązku zwrotu części kwoty dotyczącej realizowanego projektu „SOS Rodzina – przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu mieszkańców m.st. Warszawy” w związku z wynikami kontroli przeprowadzonej przez Mazowiecką Jednostkę Wdrażania Programów Unijnych w dniach 16-17 maja 2017 r. oraz 4-7 lipca 2017 r. Z uwagi na zatrudnienie psychologów i osób prowadzących poradnictwo rodzinne projektu na podstawie umów cywilnoprawnych niezgodnie z zapisami Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, Fundacja była zobowiązana do zwrotu w 2017r. kwoty projektu wraz z poniesionymi kosztami pośrednimi w wysokości 74 736,32 zł oraz do zwrotu w 2018 r. naliczonych odsetek po dniu bilansowym w wysokości 5 410,00 zł, oba zobowiązania zostały w całości zwrócone przez Fundację w dniu 12 marca 2018 r. Kontrola ta dotyczyła środków wydatkowanych w latach 2016-2017. Na dzień bilansowy całość zobowiązania dotycząca 2017 r. ujęta została w pozycji „Zobowiązania krótkoterminowe”.



Anna Gierałtowska  
Prezes Zarządu



Małgorzata Michałowicz  
Członek Zarządu



Anna Chudziak  
Członek Zarządu

Warszawa, 14 czerwca 2018 r.