FUNDACJA ANNY DYMNEJ „MIMO WSZYSTKO”

UL. Stefana Myczkowskiego 4

30-198 Kraków

INFORMACJA DODATKOWA

2019 r.

1. ***Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2019 rok***
2. ***Dane podstawowe***
3. *Nazwa, siedziba i adres:* ***Fundacja Anny Dymnej „Mimo Wszystko”,***

***ul. Myczkowskiego 4, 30-198 Kraków.***

1. *Podstawowy przedmiot działalności wg PKD: 9499Z –* ***działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana***
2. *Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr :* ***Krajowy Rejestr Sądowy***

***nr 0000174486 z dnia 26.09.2003r.***

1. *Statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON:* ***356757405***
2. *Dane dotyczące członków zarządu:*

***Prezes Fundacji: Anna Dymna***

***Wiceprezes Fundacji: Maja Jaworska***

1. *Wskazanie okresu trwania działalności organizacji:* ***nieograniczony.***
2. *Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym*

***Roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2019***

1. *Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.*

*Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Fundację działalności.*

1. *Funkcjonowanie Fundacji Anny Dymnej „Mimo Wszystko” regulują:*

- Statut

*- ustawa o fundacjach z dnia 6 kwietnia 1984 r.(Tekst jednolity Dz. U. z 2015r. poz.40),*

*-rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie ramowego zakresu sprawozdania z działalności fundacji z dnia 8 maja 2001r. (Dz. U. Nr 50, poz.529 z późniejszym zmianami).*

1. *Fundacja z uwagi na posiadany status pożytku publicznego stosuje:*

*- ustawę z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Tekst jednolity Dz. U. 2019 poz. 688 z późniejszymi zmianami ),*

*- rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie obowiązku badania sprawozdań*

*finansowych organizacji pożytku publicznego z dnia 13.11.2018r. (Dz. U. z 2018 , poz.2148).*

1. *Fundacja z uwagi na prowadzoną działalność gospodarczą zobligowana jest do stosowania ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z póź.zm.) regulującej księgowo-finansowe aspekty prowadzonej działalności..*

*Ponadto Fundacja jako osoba prawna, podatnik CIT i podatnik VAT działa w oparciu*

*o stosowne ustawy podatkowe.*

***II. Przyjęte zasady polityki rachunkowości oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.***

*1. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym.*

*Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.*

*2. Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w tym: rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej; ze szczegółowością określoną dla jednostek gospodarczych w załączniku nr 6 ustawy o rachunkowości.*

*3. W sporządzonym rachunku wyników prezentowane są przychody i koszty z:*

*- działalności statutowej pożytku publicznego nieodpłatnej*

*- działalności statutowej pożytku publicznego odpłatnej*

*- działalności statutowej pozostałej*

*- działalności gospodarczej*

*wraz z wynikami osiągniętymi w poszczególnych rodzajach działalności.*

*4. W ramach kosztów działalności statutowej wyodrębnione zostały koszty ogólnego zarządu działalności statutowej zaprezentowane w układzie rodzajowym. Wydatki administracyjne są ponoszone w celu realizacji zadań statutowych fundacji i są niezbędne dla ich realizacji. Do kosztów ogólnego zarządu zaliczamy wszystkie koszty biura Fundacji oraz te koszty ponoszone w oddziałach, które nie zostały zakwalifikowane jako bezpośrednie koszty statutowe. Są to m.in. amortyzacja biura, materiały biurowe, remonty, ubezpieczenia, sprzątanie, bieżące opłaty związane z utrzymaniem biura: energia elektryczna, czynsz, opłaty za Internet, telefony, obsługa prawnicza, ochrona.*

*Koszty ogólnego zarządu, pośrednio związane z poszczególnymi rodzajami działalności i realizowanymi projektami, odnoszone są w ciężar kosztów poszczególnych projektów wg przyjętych przez Fundację kluczy podziałowych. W oddziałach stosuje się klucz powierzchni – struktura powierzchni – udział % powierzchni wykorzystywanej w poszczególnych rodzajach działalności/projektach do ogółu powierzchni. Dla kosztów wynagrodzeń stosuje się klucz czasu pracy poświęcony poszczególnym projektom realizowanym przez Fundację (zestawienie czasu pracy).*

*Koszty ogólnego zarządu Fundacji pokrywane są z dochodów pochodzących z działalności gospodarczej, ze środków wpłacanych na ogólne cele statutowe Fundacji oraz ze środków 1%.*

*5. Wynik na działalności statutowej pożytku publicznego (odpłatnej i nieodpłatnej) powstaje w wyniku różnicy pomiędzy przychodami bieżącej działalności statutowej (przychodami za darowizn, nawiązek sądowych, zbiórek publicznych, wpłat z tytułu 1%, spadków i zapisów, przychodów ze źródeł publicznych- dotacji) a wydatkami dokonywanymi w związku z realizowaniem zadań statutowych (odpłatnych i nieodpłatnych). Zysk z działalności nieodpłatnej dofinansowuje także działalność nieodpłatną.*

*Wynik dodatni na działalności statutowej (odpłatnej i nieodpłatnej) oznacza nadwyżkę przychodów z działalności statutowej nad wydatkami realizacji zadań publicznych. Nadwyżka przekazywana jest w oparciu o uchwałę Zarządu na Fundusz Statutowy i stanowi kapitał zgromadzony do wykorzystania na realizację celów statutowych w przyszłych okresach. Ujemny wynik (o ile taki wystąpi) jest w oparciu o uchwałę Zarządu pokrywany z Funduszu Statutowego.*

*6. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:*

* *środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.*
* *środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10.000 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Ewidencję tych przedmiotów prowadzi się pozabilansowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsca jego użytkowania i osoby odpowiedzialnej. Środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł. są umarzane i amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.*
* *nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, określonych w pkt 1 oraz w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 lub według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej,*
* *środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,*
* *udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej; wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4,*
* *inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,*
* *rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,*
* *należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,*
* *zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,*
* *rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,*
* *kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej,*
* *rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz pozostałe rozliczenia jednostka dokonuje w następujący sposób:*

*- czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów jeżeli dotyczą one przyszłych*

*okresów sprawozdawczych,*

*-biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.*

* *Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności oraz odnoszenie ich skutków finansowych, obejmują w szczególności otrzymane środki pieniężne (dotacje) na sfinansowanie nabycia środków trwałych zwiększające równolegle do odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych pozostałe przychody operacyjne, zasadę tę stosuje się również do otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.*

*7. W Fundacji Anny Dymnej „Mimo Wszystko” od dnia 01.01.2013 roku funkcjonuje Ośrodek Terapeutyczno – Rehabilitacyjny „Dolina Słońca” – Oddział Radwanowice. Ośrodek nie posiada osobowości prawnej, od 2016 roku nie jest już jednostką samobilansującą. W 2016 roku wystąpiło połączenie jednostek; księgi Oddziału połączono z księgami Fundacji. Rachunkowość Oddziału w Radwanowicach jest zintegrowana z księgami rachunkowymi prowadzonymi przez Fundację Anny Dymnej ”Mimo Wszystko”. Oddział w Radwanowicach nie prowadzi odrębnych ksiąg rachunkowych ani też nie sporządza odrębnego sprawozdania finansowego.*

*8. Z dniem 16 grudnia 2014 roku utworzono w Fundacji Oddział Fundacji Anny Dymnej „Mimo Wszystko” z siedzibą w Lubiatowie ul. Spacerowa 38. W oddziale tym są prowadzone Warsztaty Terapii Zajęciowej. Rachunkowość Oddziału w Lubiatowie jest zintegrowana z księgami rachunkowymi prowadzonymi przez Fundację Anny Dymnej ”Mimo Wszystko”. Oddział w Lubiatowie nie prowadzi odrębnych ksiąg rachunkowych ani też nie sporządza odrębnego sprawozdania finansowego.*

*9. Fundacja nie stosuje Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.*

*10. Fundacja nie nalicza podatku odroczonego (z uwagi na fakt, że praktycznie nie płaci podatku dochodowego) i nie wykorzystuje leasingu.*

*11. Z uwagi na charakter działalności oraz brak instrumentów finansowych środki pieniężne są związane z wysokim Funduszem własnym.*

***III. Rodzaje działalności Fundacji:***

***Poniżej zamieszczamy prezentację obszarów działalności statutowej nieodpłatnej Fundacji :***

1. *Ośrodek Terapeutyczno-Rehabilitacyjny „Dolina Słońca”:*

*- Warsztaty Terapii Artystycznej*

*- Oddział Dzienny Psychiatryczno-Rehabilitacyjny*

1. *Oddział Lubiatowo:*

*- Warsztaty Terapii Zajęciowej w Lubiatowie.*

1. *Biuro Fundacji (Admininstarcja) a w nim:*

*- Dział Pomocy.*

*- Dział Komunikacji.*

*- Dział PR.*

*- Dział Księgowo-Finansowy, Kadry.*

*- Dział Wolontariatu/ Biuro Młodych.*

1. ***Ośrodek Terapeutyczno-Rehabilitacyjny „Dolina Słońca”***

*W Radwanowicach pod Krakowem Fundacja, wybudowała, organizuje i prowadzi Ośrodek Terapeutyczno –rehabilitacyjny dla dorosłych osób z niepełnosprawnością intelektualną. Od 2013 roku w Ośrodku Terapeutyczno-Rehabilitacyjnym „Dolina Słońca” jest prowadzony Oddział Dzienny Psychiatryczny Rehabilitacyjny w części finansowany z kontraktu z NFZ. Zatrudnieni terapeuci, psycholodzy, instruktorzy, rehabilitanci, psychiatrzy, pielęgniarki, pracownicy fizyczni i administracyjni, każdego dnia starają się aby osoby, którymi się opiekują czuły się najlepiej jak to możliwe. Jesteśmy wdzięczni wszystkim darczyńcom, którzy nas wspierają i dzięki nim możemy się coraz lepiej opiekować osobami niepełnosprawnymi intelektualnie, mieszkańcami domów opieki, a także osobami, które mają swoje rodzinne domy. Dolina słońca jest w pełni wyposażona i na co dzień korzysta z niej blisko 200 osób z różnych organizacji pozarządowych. W 2018 w Ośrodku poza świadczeniami Oddziału Dziennego Psychiatrycznego Rehabilitacyjnego zrealizowane był w nim projekt pn. Warsztaty Terapii Artystycznej.*

1. ***Oddział Lubiatowo (Warsztat Terapii Zajęciowej)***

*Na terenie otrzymanym na podstawie umowy użytkowania, gdzie kiedyś znajdowała się jednostka wojsk rakietowych - Fundacja wybudowała dla osób niepełnosprawnych z gminy Choczewo i okolic Warsztat Terapii Zajęciowej.*

*Warsztat Terapii Zajęciowej w Lubiatowie rozpoczął działalność 16 grudnia 2014 roku. Jest placówką pobytu dziennego na razie dla 25 podopiecznych z gminy Choczewo w wieku od 22 do 52 lat. Warsztat jest czynny w godzinach 8-16. Czas trwania zajęć to 35 godzin tygodniowo od poniedziałku do piątku -7 godzin dziennie.*

*Zajęcia mają na celu rehabilitację społeczną i zawodową zmierzającą do poprawy funkcjonowania każdego uczestnika i odbywają się w czterech grupach terapeutycznych:*

* *„przyrodniczo-gospodarcza”*
* *„rękodzieło”*
* *„ceramiczno-papiernicza”*
* *„arteterapia”*
* *„terapia ruchowa”*

1. ***Biuro Fundacji:***

***-Dział Pomocy***

*Dział Pomocy Indywidualnej jest pierwszym miejscem, gdzie osoby potrzebujące wsparcia mogą uzyskać informacje o działalności fundacji, pozyskać informacje co trzeba zrobić, aby pomoc uzyskać lub gdzie się udać po pomoc, jeśli fundacja pomóc nie może.*

***Subkonta*** *prowadzone są dla osób niepełnosprawnych (choroby wrodzone lub dysfunkcje nabyte w wyniku wypadków), wymagających systematycznej i stałej rehabilitacji oraz leczenia. W 2018 roku fundacja prowadziła 150 subkont. Na każdym z kont przeprowadzono, w poszczególnych miesiącach, od kilku do kilkudziesięciu operacji finansowych, konsultacji z lekarzami, podpisywano umowy z rehabilitantami, pozyskiwano rabaty na leki, na leczenie, a także na usługi medyczne. Dzięki temu, kwoty które udało się w ciągu całego roku zgromadzić na subkontach, zostały wydatkowane jak najefektywniej. Fundacja nie pobiera żadnych opłat za prowadzenie subkont.*

***Świadczenia finansowe i rzeczowe*** *udzielane przez Fundację polegają na dofinansowaniu lub sfinansowaniu zakupu: sprzętów rehabilitacyjnych, leczenia i operacji, rehabilitacji, transportu związanego z leczeniem i rehabilitacją, artykułów higienicznych, medycznych, turnusów rehabilitacyjnych, artykułów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania oraz inne wydatki zgodne z celami statutowymi fundacji. Pomoc ta udzielana jest w formie: stypendium socjalnego, darowizny finansowej, pomocy rzeczowej.*

***Akademia Odnalezionych Nadziei –*** *tutaj wsparciem**obejmowane są osoby niepełnosprawne, które chcą rozwijać swoje umiejętności i uzdolnienia, a nie posiadają do tego wystarczających środków. Dzięki Akademii Odnalezionych Nadziei finansowane są stypendia, zakup komputerów, pomocy naukowych, opłata czesnego w szkołach, na wyższych uczelniach – działania edukacyjne, które osobom niepełnosprawnym pomagają stać się ludźmi aktywnymi zarówno w sferze zawodowej, jak i społecznej.*

*Fundacja, dla najbardziej potrzebujących rodzin, co roku w okresie Świąt Bożego Narodzenia przygotowuje paczki z żywnością. Dodatkowo udziela wsparcia poprzez pozyskanie sprzętu, pieluch, leków oraz innych, potrzebnych rzeczy.*

*Pracownicy Działu Pomocy biorą udział także w każdym projekcie specjalnym, który fundacja realizuje (stopień zaangażowania zależy od projektu), min. Festiwal Zaczarowanej Piosenki, Dni Integracji Zwyciężać Mimo Wszystko, Zaczarowane Radio Kraków, Festiwal Twórczości Teatralno-Muzycznej Albertiana, Koncert Charytatywny w Filharmonii, Ogólnopolski Konkurs Poezji „Słowa dobrze, że jesteście”.*

*Tutaj przygotowywane są też wnioski w sprawie wszelkich zbiórek publicznych, a także rozliczanie zbiórek publicznych.*

*Dział Pomocy zajmuje się także obsługą korespondencji.*

***- Dział Fundraisingu***

*Dział Fundraisingu to zespół osób, które pozyskują dla podopiecznych Fundacji środki finansowe, różnego rodzaju usługi, darowizny rzeczowe, dbają o ich redystrybucję. Organizują także pomoc i wsparcie dla innych organizacji pozarządowych. Współorganizują z innymi organizacjami i firmami, konferencje, spotkania i wsparcie. Biorą udział we wszystkich ważnych działaniach Fundacji. Tutaj odbywa się kontrola procesów, które służą ochronie danych osobowych naszych podopiecznych i darczyńców. Pracownicy tego działu piszą do darczyńców, telefonują, wysyłają podziękowania zarówno dla darczyńców indywidualnych jak i dla firm. Współpracują przy tworzeniu i aktualizowaniu stron internetowych naszej Fundacji, a także dbają o ich ciągły rozwój i podążanie z duchem czasów. Pracownicy działu FR poszukują nowych form pozyskiwania środków niezbędnych do prowadzenia działalności statutowej Fundacji.*

*Pracownicy Działu Fundraisingu biorą udział także w każdym projekcie specjalnym, który fundacja realizuje (stopień zaangażowania zależy od projektu), m in. min. Festiwal Zaczarowanej Piosenki, Dni Integracji Zwyciężać Mimo Wszystko, Zaczarowane Radio Kraków, Festiwal Twórczości Teatralno-Muzycznej Albertiana, Koncert Charytatywny w Filharmonii, Ogólnopolski Konkurs Poezji „Słowa dobrze, że jesteście”.*

***-Dział komunikacji zewnętrznej i wewnętrznej oraz******PR***

*Dział informacji zewnętrznej i wewnętrznej – PR to osoby, które zajmują się informowaniem o działaniach Fundacji. Opisują projekty, planują zasięg projektu i formy jego prezentowania. Każdego dnia zajmują się także pozyskiwaniem darmowych powierzchni reklamowych lub czasów antenowych. Dział PR stara się aby informacja, o osobach wymagających wsparcia i pomocy mogła dotrzeć do jak największej liczby odbiorców. Starają się informować społeczeństwo o potrzebach i sytuacji osób niepełnosprawnych. Fundacja pełni także rolę edukacyjną w tej kwestii. Dział PR także bierze udział w realizacji wszystkich zadań Fundacji (stopień zaangażowania zależy od projektu) m in. min. Festiwal Zaczarowanej Piosenki, Dni Integracji Zwyciężać Mimo Wszystko, Zaczarowane Radio Kraków, Festiwal Twórczości Teatralno-Muzycznej Albertiana, Koncert Charytatywny w Filharmonii, Ogólnopolski Konkurs Poezji „Słowa dobrze, że jesteście”.*

***-Dział Finansowo – Księgowy, Kadry***

*Do zakresu podstawowych zadań Działu Finansowo – Księgowego w szczególności należy:*

1. *prowadzenie ksiąg rachunkowych Fundacji,*
2. *monitorowanie i obsługa subkont,*
3. *prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej wydatków na projekty realizowane przez Fundację oraz monitorowanie i prowadzenie ich rozliczeń,*
4. *monitorowanie i prowadzenie rozliczeń otrzymanych dotacji,*
5. *monitorowanie i prowadzenie rozliczeń zbiórek publicznych,*
6. *dysponowanie środkami pieniężnymi i monitorowanie płynności finansowej Fundacji,*
7. *prowadzenie ewidencji ilościowo-wartościowej składników majątku,*
8. *naliczanie i wypłata wynagrodzeń,*
9. *prowadzenie rozliczeń publiczno-prawnych zgodnie z obowiązującymi przepisami,*
10. *sporządzanie budżetu i jego monitoring.*

*Dział księgowości w roku 2018 obsługiwał 166 subkont, prowadził ewidencje i monitoring pomocy okresowej i rzeczowej*

*Do zakresu działu Kadr w szczególności należy:*

1. *samodzielne prowadzenie spraw płacowych (przygotowanie i naliczanie),*
2. *rozliczenia z ZUS oraz z Urzędem Skarbowym,*
3. *prowadzenie wszelkich spraw kadrowych pracowników,*
4. *prowadzenie wszelkich spraw administracyjnych związanych z biurem Fundacji,*
5. *naliczanie ZFŚS i prowadzenie spraw z nim związanych,*
6. *prowadzenie spraw BHP,*
7. *kontakt z operatorem sieci komórkowej Plus w zakresie telefonów firmowych, abonamentów i faktur.*

*Pracownicy Działu Finansowego i Kadr biorą udział także w każdym projekcie specjalnym, który fundacja realizuje (stopień zaangażowania zależy od projektu) m.in. Festiwal Zaczarowanej Piosenki, Dni Integracji Zwyciężać Mimo Wszystko, Zaczarowane Radio Kraków, Festiwal Twórczości Teatralno-Muzycznej Albertiana, Koncert Charytatywny w Filharmonii, Ogólnopolski Konkurs Poezji „Słowa dobrze, że jesteście”*

***- Dział Wolontariatu/Biuro Młodych***

*Dział Wolontariatu/Biuro Młodych tworzą Wolontariusze – głównie studenci krakowskich uczelni ale także uczniowie i osoby pracujące bądź na emeryturze. Wszyscy pełni zapału i energii, chętnie niosący pomoc tym, którzy jej potrzebują. W 2019 roku około 140 Wolontariuszy zaangażowało się we wspieranie naszych działań. Były to m.in.: koncert charytatywny „Jestem bo jesteś”; Ogólnopolski Festiwal Twórczości Teatralno-Muzycznej Osób Niepełnosprawnych Intelektualnie „Albertiana”; Słowa, dobrze, że jesteście, półfinały Festiwalu Zaczarowanej Piosenki; finał Festiwalu Zaczarowanej Piosenki; „Galeria pod gołym niebem”, Każdy jest komuś potrzebny”; „Kiermasz świąteczny”, przygotowywanie paczek świątecznych dla Podopiecznych Fundacji; Koncerty z cyklu „Zaczarowane Radio Kraków”. Poza działaniami akcyjnymi Wolontariusze przez cały rok odpowiadają na bieżące potrzeby pracowników Fundacji, wspierając ich w pracach biurowych, głównie FR, PR , Dział Pomocy Indywidualnej. Pojedyncze osoby pomagają pomagają Podopiecznym podczas Warsztatów Terapii Artystycznej w Radwanowicach; wspierają terapeutów, asystują przy zajęciach artystycznych. Wolontariusze naszej Fundacji angażują się również w pomoc Podopiecznym Fundacji indywidualnie w domach. Sprzątają, pomagają w zakupach, spędzają wspólnie wolny czas.*

***Poniżej zamieszczamy prezentację obszarów działalności statutowej odpłatnej Fundacji.***

*W ramach działalności statutowej odpłatnej Fundacja pozyskuje przychody z:*

*1/ refakturowania kosztów utrzymania lokali, które udostępnia nieodpłatnie organizacjom mającym zbieżne cele oraz osobom fizycznym potrzebującym pomocy,*

*2/ sprzedaży przedmiotów darowizn prowadzonych w ramach aukcji charytatywnych oraz na za pomocą portalu Allegro,*

*3/ sprzedaży rękodzieła wykonanego przez uczestników WTZ – cały przychód otrzymany z tej działalności jest, zgodnie z p. 10 ust.2 rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 marca 2004 r. w sprawie warsztatów terapii zajęciowej, Dz. U. 63 poz. 587., wydatkowany na integrację społeczną uczestników WTZ.*

*4/ kontraktu z NFZ - przychody z kontraktu NFZ (środki z NFZ przekazywane fundacji jako świadczeniodawcy na realizację świadczeń opieki zdrowotnej stanowią wynagrodzenie za udzielone świadczenie)*

***Poniżej zamieszczamy prezentację obszarów działalności gospodarczej Fundacji.***

*Fundacja w ramach prowadzonej działalności gospodarczej świadczy głównie usługi reklamowe na podstawie zawartych umów sponsoringowych. Działalność gospodarcza fundacji jest środkiem do realizacji celów statutowych fundacji, dochody z działalności gospodarczej w całości przekazywane są na realizację celów statutowych.*

1. ***Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2019 rok***

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:*

*- nie dotyczy roku 2018 oraz 2019*

1. *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*

*- pozycje nie wystąpiły*

1. *uzupełniające dane o aktywach i pasywach*
2. *Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych 2019*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Środki trwałe OTR** | **Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)** | **Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej** | **urządzenia techniczne i maszyny** | **Środki transportu** | **Inne środki trwałe** | **Razem** |
| **I.Wartość początkowa na 01.01.2019r.** |  | **38 487 571,94** | **447 101,43** | **436 941,00** | **302 537,64** | **39 674 152,01** |
| **1.Zwiększenia wartości początkowej z tytułu:** | **-** | **-** | **-** | **-** | **27 060,00** | **27 060,00** |
| a) aktualizacji |  | - | - | - | - | **-** |
| b) zakupów/darowizn |  | - | - | 0,00 | 27 060,00 | 27 060,00 |
| c) przemieszczeń |  | - | - | - |  | - |
| **2.Zmniejszenia wartości początkowej z tytułu:** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| b) zbycia |  | 0,00 | - | - | - | - |
| c) przemieszczeń |  | - | - | - | - | - |
| d) likwidacji |  | - | - | - | - | - |
| e) inne |  | - | - | - | - | - |
| **II.Wartość końcowa na 31.12.2019r.** |  | **38 487 571,94** | **447 101,43** | **436 941,00** | **329 597,64** | **39 701 212,01** |

1. *Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych 2018*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Środki trwałe OTR** | **Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)** | **Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej** | **urządzenia techniczne i maszyny** | **Środki transportu** | **Inne środki trwałe** | **Razem** |
| **I.Wartość początkowa na 01.01.2018r.** |  | **38 666 631,94** | **473 899,82** | **321 242,92** | **307 537,64** | **39 769 312,32** |
| **1.Zwiększenia wartości początkowej z tytułu:** | **-** | **-** | **13 900,00** | **130 698,08** | **-** | **144 598,08** |
| a) aktualizacji |  | - | - | - | - | **-** |
| b) zakupów/darowizn |  | - | 13 900,00 | 130 698,08 | 0,00 | 144 598,08 |
| c) przemieszczeń |  | - | - | - |  | - |
| **2.Zmniejszenia wartości początkowej z tytułu:** | **-** | **179 060,00** | **40 698,39** | **15 000,00** | **5 000,00** | **239 758,39** |
| b) zbycia |  | 179 060,00 | - | 15 000,00 | - | 194 060,00 |
| c) przemieszczeń |  | - | - | - | - | - |
| d) likwidacji |  | - | 40 698,39 | - | 5 000,00 | 45 698,39 |
| e) inne |  | - | - | - | - | - |
| **II.Wartość końcowa na 31.12.2018r.** |  | **38 487 571,94** | **447 101,43** | **436 941,00** | **302 537,64** | **39 674 152,01** |

1. *Zmiany w ciągu roku obrotowego 2019 umorzeń środków trwałych*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Umorzenie środków trwałych** | **Grunty (w tym prawo uzytkowania wieczystekgo gruntu)** | **Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej** | **urządzenia techniczne i maszyny** | **Środki transportu** | **Inne środki trwałe** | **Razem** |
| **I.Umorzenie na 01.01.2019r.** | **-** | **6 412 106,37** | **338 362,78** | **258 914,61** | **280 510,08** | **7 289 893,84** |
| **1.Zwiększenia umorzenia z tytułu:** | **-** | **962 189,28** | **21 470,04** | **53 354,50** | **11 296,66** | **1 048 310,48** |
| a) naliczenia w ciągu roku |  | 962 189,28 | 21 470,04 | 53 354,50 | 11 296,66 | 1 048 310,48 |
| b) przemieszczeń |  |  |  |  |  | - |
| **2.Zmniejszenia umorzenia z tytułu:** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| a) zbycia |  | 0,00 | **-** | - | - | - |
| b) likwidacji |  | **-** | - | - | - | - |
| c) inne |  | - | - | - | - | - |
| **II.Wartosć końcowa (brutto) na 31.12.2019r.** | **-** | **7 374 295,65** | **359 832,82** | **312 269,11** | **291 806,74** | **8 338 204,32** |

1. *Zmiany w ciągu roku obrotowego 2018 umorzeń środków trwałych*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Umorzenie środków trwałych** | **Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)** | **Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej** | **urządzenia techniczne i maszyny** | **Środki transportu** | **Inne środki trwałe** | **Razem** |
| **I.Umorzenie na 01.01.2018r.** | **-** | **5 457 751,14** | **349 054,17** | **224 366,81** | **257 826,68** | **6 288 998,80** |
| **1.Zwiększenia umorzenia z tytułu:** | **-** | **963 532,26** | **30 007,00** | **39 297,80** | **27 683,40** | **1 060 520,46** |
| a) naliczenia w ciągu roku |  | 963 532,26 | 30 007,00 | 39 297,80 | 27 683,40 | 1 060 520,46 |
| b) przemieszczeń |  |  |  |  |  | - |
| **2.Zmniejszenia umorzenia z tytułu:** | **-** | **9 177,03** | **40 698,39** | **4 750,00** | **5 000,00** | **59 625,42** |
| a) zbycia |  | 9 177,03 | **-** | 4 750,00 | - | 13 927,03 |
| b) likwidacji |  | **-** | 40 698,39 | - | 5 000,00 | 45 698,39 |
| c) inne |  | - | - | - | - | - |
| **II.Wartość końcowa (brutto) na 31.12.2017r.** | **-** | **6 412 106,37** | **338 362,78** | **258 914,61** | **280 510,08** | **7 289 893,84** |

1. *Wartość netto środków trwałych 2019*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wartość netto środków trwałych** | **Grunty** | **Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej** | **urządzenia techniczne i maszyny** | **Środki transportu** | **Inne środki trwałe** | **Razem** |
| **I.Wartość początkowa na 01.01.2019r.** |  | **32 075 465,57** | **108 738,65** | **178 026,39** | **22 027,56** | **32 384 258,17** |
| **I.Wartość końcowa na 31.12.2019r.** |  | **31 113 276,29** | **87 268,61** | **124 671,89** | **37 790,90** | **31 363 007,69** |

*W trakcie roku obrotowego 2019 nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych*

1. *Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości niematerialnych i prawnych 2019*

|  |  |
| --- | --- |
| **Wartości niematerialne i prawne** | **Licencje** |
| **I.Wartość początkowa na 01.01.2019r.** | **151 196,73** |
| ***1.Zwiększenia wartości początkowej z tytułu:*** | ***-*** |
| a) zakupów | - |
| ***2.Zmniejszenia wartości początkowej z tytułu:*** | ***-*** |
| a) likwidacji | - |
| **II.Wartość końcowa na 31.12.2019r.** | **151 196,73** |
|  |  |
| **Umorzenie Wartości niematerialnych i prawnych** |  |
| **I.Umorzenie na 01.01.2019r.** | **128 225,08** |
| ***1.Zwiększenia umorzenia z tytułu:*** | ***6 125,76*** |
| a) naliczenia w ciągu roku | 6 125,76 |
| ***2.Zmniejszenia umorzenia z tytułu:*** | ***-*** |
| a) likwidacji | - |
| **II.Umorzenie na 31.12.2019r.** | **134 350,84** |
|  |  |
| **Wartość netto wartości niematerialnych i trwałych** |  |
| **I.Wartość początkowa na 01.01.2019r.** | **22 971,65** |
| **I.Wartość końcowa na 31.12.2019r.** | **16 845,89** |

1. *Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości niematerialnych i prawnych 2018*

|  |  |
| --- | --- |
| **Wartości niematerialne i prawne** | **Licencje** |
| **I.Wartość początkowa na 01.01.2018r.** | **191 597,43** |
| ***1.Zwiększenia wartości początkowej z tytułu:*** | ***-*** |
| a) zakupów | - |
| ***2.Zmniejszenia wartości początkowej z tytułu:*** | ***40 400,70*** |
| a) likwidacji | 40 400,70 |
| **II. Wartość końcowa na 31.12.2018r.** | **151 196,73** |
|  |  |
| **Umorzenie Wartości niematerialnych i prawnych** |  |
| **I. Umorzenie na 01.01.2018r.** | **162 500,02** |
| ***1.Zwiększenia umorzenia z tytułu:*** | ***6 125,76*** |
| a) naliczenia w ciągu roku | 6 125,76 |
| ***2.Zmniejszenia umorzenia z tytułu:*** | ***40 400,70*** |
| a) likwidacji | 40 400,70 |
| **II. Umorzenie na 31.12.2018r.** | **128 225,08** |
|  |  |
| **Wartość netto wartości niematerialnych i trwałych** |  |
| **I. Wartość początkowa na 01.01.2018r.** | **29 097,41** |
| **I. Wartość końcowa na 31.12.2018r.** | 1. **71,65** |

1. *Kwoty zobowiązań w okresie spłaty powyżej 5 lat – nie wystąpiły w roku 2019 i nie wystąpiły w roku 2018.*
2. *Wartość zapasu towarów uzyskanych w drodze zbiórek i darów*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **LP** | **NAZWA TOWARU** | **STAN NA MAGAZYNIE SZT** | **CENA JEDNOSTKOWA** | **WARTOŚĆ W PLN** |
| 1 | PRACA PLASTYCZNA 8/03/2018 | 1 | 100,00 | 100,00 |
| 2. | PROTOKÓŁ PRZYJĘCIA DAROWIZNY BM GALERIA 45 SZT. OBRAZÓW | 1 KOMPLET | 1000,00 | 1000,00 |
| 3. | PRACA AGNIESZKI FITKAU –PEPEPECZKO | 1 | 500,00 | 500,00 |
| 4. | KOSZYLKA I SPEDENKO ŁUKASZ KUBOTA Z TURNIEJU ARP FINALS W LONDYNIE | 1 | 500,00 | 500,00 |
|  | **ŁĄCZNIE** | **4** | **2100** | **2100,00** |

1. *Kwota środków pieniężnych 2019*

|  |  |
| --- | --- |
| ***środki pieniężne*** | ***Kwota*** |
| Środki pieniężne na rachunkach bankowych PLN | 12 276 549,80 |
| Środki pieniężne na rachunkach bankowych walutowych (wycena średni kurs NBP) | 277 719,60 |
| Środki pieniężne w kasie | 21 143,17 |
| Środki pieniężne w drodze | 54 942,85 |
| Lokaty bankowe | 1 102 860,09 |
| Stan środków pieniężnych na 31.12.2019r. | 13 733 215,51 |

*Kwota środków pieniężnych 2018*

|  |  |
| --- | --- |
| ***środki pieniężne*** | ***Kwota*** |
| Środki pieniężne na rachunkach bankowych PLN | 10 283 174,41 |
| Środki pieniężne na rachunkach bankowych walutowych (wycena średni kurs NBP) | 286 307,31 |
| Środki pieniężne w kasie | 16 685,12 |
| Środki pieniężne w drodze | 33 215,79 |
| Lokaty bankowe | 941 603,25 |
| **Stan środków pieniężnych na 31.12.2018r.** | **11 560 985,88** |

1. *Zmiany w ciągu roku obrotowego długoterminowych aktywów finansowych 2019 i 201*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | |  |  |
| **Długoterminowe aktywa Finansowe** | **Stan na początek roku obrotowego** | **Zmiany w ciągu roku** | | | **Stan na koniec roku obrotowego** |
| **zwiększenia** | **zmniejszenia** | |
| Wkład członkowski do Spółdzielni Socjalnej „Republika marzeń Mimo Wszystko” Fundacji Anny Dymnej | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | | 1. 000,00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. *Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł* | | | | |
| **Wyszczególnienie** | **2019** | | **2018** | |
| **kwota** | **%** | **kwota** | **%** |
| **Przychody działalności statutowej razem z tego (w.1+2+3+4+5+6)** | **12 288 320,97** | **100,00** | **11 035 179,78** | **100,00** |
| **1.Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego** | **10 601 481,81** | **86,27** | **9 148 765,29** | **82,91** |
| Darowizny pieniężne | 2 670 424,87 | 21,73 | 2 838 000,32 | 25,72 |
| Przychody z 1% PDOF | 4 725 505,60 | 38,45 | 4 215 162,91 | 38,20 |
| Przychody ze spadków i zapisów | 662 323,07 | 5,39 | 277 350,43 | 2,51 |
| Przychody ze Zbiórek Publicznych | 59 983,59 | 0,49 | 50 296,01 | 0,46 |
| Przychody z Nawiązek Sądowych | 70 859,40 | 0,58 | 19 886,75 | 0,18 |
| Przychody ze Źródeł Publicznych | 2 074 488,10 | 16,88 | 1 495 342,84 | 13,55 |
| Przychody z NFZ |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne przychody statutowe | 337 897,18 | 2,75 | 252 726,03 | 2,29 |
| **2.Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego** | 1 182 575,47 | **9,62** | 1 144 531,56 | **10,37** |
| **3.Pozostałe przychody określone statutem** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **4. Przychody ze sprzedaży usług, towarów i materiałów w tym** | **215 671,81** | **1,76** | **236 594,18** | **2,14** |
| Przychody ze sprzedaży usług | 215 671,81 | 1,76 | 236 594,18 | 2,14 |
| Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **5. Pozostałe przychody operacyjne** | 154 499,60 | **1,26** | 386 103,55 | **3,50** |
| **6. Przychody finansowe** | 134 092,28 | **1,09** | 119 185,20 | **1,08** |

1. *.Informacja o otrzymanych darowiznach*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Nazwa Darczyńcy** | **Kwota** | **Miejscowość** |
| BALTA S.A. | 36 000,00 | GDAŃSK |
| CROWDING SP. ZO.O. | 34 296,10 | WARSZAWA |
| CUSTOM HOUSE FINANCIAL | 31 934,93 | LONDON |
| FUNDACJA LPP | 20 000,00 | GDAŃSK |
| FUNDACJA SANTANDER BANK POLSKA S.A. | 147 779,00 | WARSZAWA |
| KIERACH ARTUR HairMed | 18 000,00 | WROCŁAW |
| KIK TEXTIL SP.Z O.O. | 60 000,00 | WROCŁAW |
| KRAKBAU SPÓŁKA AKCYJNA | 32 350,00 | KRAKÓW |
| NOWA ITAKA SP. Z O.O. | 20 000,00 | OPOLE |
| LIDL SP.Z O.O. SP.K. | 19 056,69 | JANKOWICE |
| ROSSMANN SDP SP. Z O.O. | 22 325,22 | LODŹ |
| WAWEL SA | 125 494,15 | KRAKÓW |
| WOJAS S.A. | 18 870,00 | NOWY TARG |

1. *.Informacje o strukturze poniesionych kosztów*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **2019** | | **2018** | |
| **kwota** | **%** | **kwota** | **%** |
| **Koszty działalności statutowej razem z tego** | **11 368 504,62** | **100,00** | **8 851 782,97** | **100,00** |
| **1.Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego z tego:** | **6 972 081,14** | **61,33** | **5 991 476,02** | **67,68** |
| *świadczenia pieniężne:* | 363 747,66 | 3,20 | 377 954,37 | 4,27 |
| *świadczenia niepieniężne:* | 6 608 333,48 | 58,13 | 5 613 521,65 | 63,41 |
| **2.Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego** | **2 310 160,27** | **20,32** | **279 679,03** | **3,16** |
| **3.Koszt własny związany ze sprzedażą usług, materiałów i towarów w tym:** | **19 438,01** | **0,17** | **22 138,01** | **0,25** |
| Koszt własny sprzedanych usług | 19 438,01 | 0,17 | 22 138,01 | 0,25 |
| Koszt własny ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koszty administracyjne przypadające na działalność gospodarczą | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **4.Koszty administracyjne:** | **1 997 168,89** | **17,57** | **2 299 675,97** | **25,98** |
| a) zużycie materiałów i energii | 169 786,64 | 1,49 | 156 211,80 | 1,76 |
| b) usługi obce z tego: | 194 794,10 | 1,71 | 228 919,89 | 2,59 |
| c) podatki i opłaty | 13 006,95 | 0,11 | 7 733,32 | 0,09 |
| d) wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 1 449 705,16 | 12,75 | 1 735 670,65 | 19,61 |
| e) amortyzacja | 110 830,80 | 0,97 | 107 356,47 | 1,21 |
| f) pozostałe koszty w tym: | 59 045,24 | 0,52 | 63 783,84 | 0,72 |
| koszty podróży | 35 214,72 | 0,31 | 39 341,32 | 0,44 |
| **5. Pozostałe koszty operacyjne** | **36 815,47** | **0,32** | **241 212,47** | **2,73** |
| **6. Koszty finansowe w tym:** | **32 840,84** | **0,29** | **17 601,47** | **0,20** |

1. *Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego 2019*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| WYSZCZEGÓLNIENIE | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku | | Stan na koniec roku obrotowego |
| zwiększenia | zmniejszenia |
| Fundusz statutowy | 42 745 635,19 | 306 335,85 | 0,00 | 43 051 971,04 |
| **Razem** | **42 745 635,19** | **306 335,85** | **0,00** | **43 051 971,04** |

*Informacje o pozostałych funduszach w Zestawieniu zmian w funduszach.*

*W okresach sprawozdawczych 2018 oraz 2019 nie utworzono funduszu rezerwowego.*

1. *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*

|  |  |
| --- | --- |
| Przychody z 1% PIT 2019 | Kwota |
| uzyskana i nie wydatkowana w latach ubiegłych | 3 142 071,01 |
| uzyskana w roku obrotowym | 4 725 505,60 |
| **razem** | **7 867 576,61** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Działania na które wydatkowano środki 1% w roku obrotowym 2019** | **Kwota** |
| Pomoc rzeczowa i finansowa osobom niepełnosprawnym i chorym(pomoc społeczna) | 1 414 167,26 |
| Koszty ogólnego zarządu | 822 395,98 |
| Organizacja festiwali, konkursów, pokazów osób niepełnosprawnych | 695 997,11 |
| Promocja i informacja o działalności fundacji | 510 202,37 |
| Prowadzenie i utrzymanie ośrodków: "Dolina Słońca" w Radwanowicach (oddział dzienny psychiatryczny rehabilitacyjny, Warsztat Terapii Artystycznej), "Spotkajmy się" w Lubiatowie ()Warsztat Terapii Zajęciowej) | 437 385,34 |
| **razem** | **3 880 148,06** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Przychody z 1% PIT 2018** | **Kwota** |
| uzyskana i nie wydatkowana w latach ubiegłych | 3 183 991,61 |
| uzyskana w roku obrotowym | 4 215 162,91 |
| **razem** | **7 399 154,52** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Działania na które wydatkowano środki 1% w roku obrotowym 2018** | **Kwota** |
| pomoc osobom niepełnosprawnym i chorym rzeczowa i finansowa (pomoc społeczna) | 1 392 400,76 |
| koszty ogólnego zarządu | 1 049 638,38 |
| organizacja festiwali, konkursów, pokazów osób niepełnosprawnych | 680 736,06 |
| promocja i informacja o działalności fundacji | 532 469,59 |
| organizacja aukcji charytatywnych | 62 577,08 |
| promocja i organizacja wolontariatu | 1 878,40 |
| prowadzenie i utrzymanie ośrodków: "Dolina Słońca" w Radwanowicach (oddział dzienny psychiatryczny rehabilitacyjny, Warsztat Terapii Artystycznej), "Spotkajmy się" w Lubiatowie ()Warsztat Terapii Zajęciowej) | 537 383,24 |
| **razem** | **4 257 083,51** |

1. *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.*

*a. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście za lata 2019 oraz 2018*

*Fundacja posiada na dzień 31 grudnia 2019 przekazany w nieodpłatne używanie wieczystego użytkowania gruntów zgodnie z zawartą Umową o przekazanie nieruchomości w użytkowanie z dnia 8.11.2005r. w Choczewie pomiędzy Fundacją a Dyrektorem Generalnych Lasów Państwowych ( Akt Notarialny Rep. A nr 11879/2005r. )*

*Fundacja posiada na dzień 31 grudnia 2019 przekazany w nieodpłatne używanie prawo użytkowania nieruchomości położonej w Radwanowicach, gmina Zabierzów, utworzonej z niezabudowanej działki nr 263/4 zgodnie z Umową spisaną w formie Aktu Notarialnego Rep. A Nr 5289/2019 w dniu 10.06.2019r. pomiędzy Fundacją a Fundacją im. Brata Alberta z/s w Radwanowicach.*

*b. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.*

*W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.*

*c. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności*

*W roku obrotowym 2019 nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności*

*d. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów 2019*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tytuły | Stan na | |
| początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| **1.Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów** | **818,25** | **717,00** |
| Ubezpieczenia | 0,00 | 0,00 |
| Prenumeraty | 698,00 | 717,00 |
| Domeny internetowe | 120,25 | 0,00 |
| **2.Pozostałe rozliczenia międzyokresowe** | **36 117,43** | **59 290,50** |

*Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów 2018*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tytuły | Stan na | |
| początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| **1.Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów** | **17 397,24** | **818,25** |
| Ubezpieczenia | 14 420,15 | 0,00 |
| Prenumeraty | 1 368,32 | 698,00 |
| Domeny internetowe | 1 608,77 | 120,25 |
| **2.Pozostałe rozliczenia międzyokresowe** | **215,74** | **36 117,43** |

*e. Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe 2019*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tytuły | Stan na | |
| początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| **1.Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów w tym:** | **10 000,00** | **289 089,00** |
| Środki pieniężne otrzymane na realizację zadań w następnym okresie sprawozdawczym | 10 000,00 | 289 089,00 |

*Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe 2018*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tytuły | Stan na | |
| początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| **1.Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów w tym:** | **0,00** | **10 000,00** |
| Środki pieniężne otrzymane na realizację zadań w następnym okresie sprawozdawczym | 0,00 | 10 000,000 |

*f. Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe 2019*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tytuły | Stan na | |
| początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| **1.Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów w tym:** | **1 238 366,96** | **1 258 502,02** |
| Równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych oraz środków trwałych w budowie | 14 915,70 | 4 500,22 |
| Równowartość otrzymanych dofinansowań do środków trwałych z funduszy europejskich i budżetu państwa | 1 223 451,26 | 1 254 001,80 |

*Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe 2018*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tytuły | Stan na | |
| początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| **1.Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów w tym:** | **1 290 729,96** | **1 238 366,96** |
| Równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych oraz środków trwałych w budowie | 32 536,90 | 14 915,70 |
| Równowartość otrzymanych dofinansowań do środków trwałych z funduszy europejskich i budżetu państwa | 1 258 193,06 | 1 223 451,26 |

*g . Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto za rok 2019*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **L.p.** | **Wyszczególnienie ustaleń** | **kwota** |
|
| **A** | **Zysk brutto** | 919 816,35 |
| **I** | **Korekty zmniejszające sumę kosztów uzyskania przychodów** | **7 079 921,72** |
| 1 | Koszty bilansowe, które nie stanowią kosztów uzyskania przychodów zgodnie z art.16.ust.1. | 7 079 921,72 |
| a | Odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika - odpisy i zwiększenia, które w rozumieniu przepisów o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych obciążają koszty działalności pracodawcy, jeżeli środki pieniężne stanowiące równowartość tych odpisów i zwiększeń zostały wpłacone na rachunek Funduszu - korekta zwiększająca odpis ZFŚS za 2018r. (pkt.9 lit.b) | 0,00 |
| b | Darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju z wyjątkiem dokonywanych między spółkami tworzącymi podatkową grupę kapitałową a także wpłat na rzecz Polskiej Organizacji Turystycznej (pkt 14) | 4 687 225,68 |
| c | Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej, (pkt 21) | 209,44 |
| e | składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa, (pkt 37) | 0,00 |
| f | nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h, określonych w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych, w części finansowanej przez płatnika składek, (pkt 57 lit.a) | 0,00 |
| g | Odpisy amortyzacyjne od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nabytych nieodpłatnie jeżeli dochód z tego tytułu jest zwolniony z podatku dochodowego (pkt.63 lit.a) | 59 864,94 |
| h | Odpisów amortyzacyjnych od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, oddanych do nieodpłatnego używania - za miesiące, w których składniki te były oddane do nieodpłatnego używania, (pkt.63 lit.c) | 230 849,03 |
| i | Wydatków i kosztów bezpośrednio sfinansowanych z dochodów (przychodów), o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 14a, 23, 24, 42, 47, 48, 52 i 53, lub ze środków, o których mowa w art. 33 ust. 4 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. nr 96, poz. 873, z późn. zm.),(pkt 58) (dotyczy kosztów pokrytych dotacją o której mowa w art.17 ust.1 pkt. 47 - dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyjątkiem dopłat do oprocentowania kredytów bankowych w zakresie określonym w odrębnych ustawach) | 2 069 183,65 |
| j | Ujemna rożnica kursowa powstała z wyceny środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym na dzień 31.12.2019r.zgodnie z art.30 ustawy o rachunkowości | 368,34 |
| k | Ujemna rożnica kursowa powstała z wyceny środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym na dzień 31.12.2018r.zgodnie z art.30 ustawy o rachunkowości | 32 220,64 |
| l | podatek od towarów i usług (pkt.46) | 0,00 |
| 2 | Zarachowane w bieżącym okresie koszty bilansowe, które nie stanowią kosztów uzyskania przychodów okresu bieżącego | 0,00 |
| **II** | **Korekty zwiększające sumę kosztów uzyskania przychodów** | **0,00** |
| 1 | Koszty podatkowe, które nie stanowią kosztów bilansowych | 0,00 |
| a | Naliczenie różnic kursowych wynikających z wyceny środków pieniężnych zgromadzonych na walutowym rachunku bankowym zgodnie z art. 9b ust.1 pdop | 0,00 |
| b | Odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika - odpisy i zwiększenia, które w rozumieniu przepisów o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych obciążają koszty działalności pracodawcy, jeżeli środki pieniężne stanowiące równowartość tych odpisów i zwiększeń zostały wpłacone na rachunek Funduszu - korekta zwiększająca odpis ZFŚS za 2018r. zapłacona w 2019r. (pkt.9 lit.b) | 0,00 |
| c | Nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h, określonych w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych, | 0,00 |
| **III** | **Zmniejszenie sumy przychodów ze źródeł położonych na terytorium RP** | **95 006,99** |
| 1 | Zarachowane w bieżącym okresie przychody bilansowe, które nie stanowią przychodów podatkowych | 95 006,99 |
| a | Kwoty stanowiące równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przyjętych nieodpłatnie lub sfinansowanych dotacją (art.4i, ust.1 pkt 2 ust. 2 ust.o rach) | 59 864,94 |
| b | Naliczone odsetki od lokaty na 31.12.2019 | 0,00 |
| c | Dodatnia różnica kursowa powstała z wyceny środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym zgodnie z art.30 ustawy o rachunkowości | 35 142,05 |
| d | Przychody podatkowe roku poprzedniego ujęte w przychodach bilansowych roku obrotowego | 0,00 |
| **IV** | **Zwiększenie sumy przychodów ze źródeł położonych na terytorium RP** | **0,00** |
| a) | Naliczone odsetki od lokat | 0,00 |
| **B** | **Dochód do opodatkowania (A+A.I.-A.III+A.IV)** | **7 948 219,08** |
| **C** | **Odliczenia od dochodu** | **0,00** |
| **D** | **Dochody wolne od podatku** | **7 948 009,64** |
| a | Dochody organizacji pożytku publicznego o których mowa w przepisach o działalności pożytku publicznego i wolontariacie w części przeznaczonej na działalność statutową z wyłączeniem działalności gospodarczej. (art.,17 ust.1 pkt 6c) | 5 873 521,54 |
| b | Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyjątkiem dopłat do oprocentowania kredytów bankowych w zakresie określonym w odrębnych ustawach, (art.17 ust.1 kt 47) | 2 074 488,10 |
| **E** | **Podstawa opodatkowania z tego** | **209,44** |
|  | **Zapłacone odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej, (pkt 21)** | **209,44** |
| **F** | **Podstawa opodatkowania w pełnych złotych** | **209,44** |
| **G** | **Podatek dochodowy w pełnych złotych** | **40** |

1. *Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.*

*W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.*

1. *Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.*

*Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.*

1. *Informacje o kursach walutowych przyjętych do wyceny na dzień 31.12.2019r.*

*Zgodnie z art.30 ustawy o rachunkowości dokonano wyceny bilansowej środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach walutowych USD, CHF, EUR przy zastosowaniu średniego kursu waluty ogłoszonego przez NBP w tabeli kursów 251/A/NBP/2019 z dnia 31 grudnia 2019r.*

1. *Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe*

|  |  |
| --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Przeciętne zatrudnienie w roku 2019** |
| Pracownicy umysłowi | 45,84 |
| Pracownicy na stanowiskach robotniczych | 0 |
| Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju | 0 |
| Uczniowie | 0 |
| Pracownicy przebywający na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych | 0 |
| **OGÓŁEM** | **51,84** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Przeciętne zatrudnienie w roku 2018** |
| Pracownicy umysłowi | 51,95 |
| Pracownicy na stanowiskach robotniczych | 6 |
| Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju | 0 |
| Uczniowie | 0 |
| Pracownicy przebywający na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych | 0 |
| **OGÓŁEM** | **57,95** |

1. *Wynagrodzeniach, członków wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących z tytułu pełnienia funkcji w tych organach.*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Członkowie organów** |  | |  | |
| **Stan na koniec roku 2019** | | **Stan na koniec roku 2018** | |
|  | |  | |
| **wynagrodzenia obciążające** | | **wynagrodzenia obciążające** | |
|
| **koszty** | **zysk (tantiemy)** | **koszty** | **zysk (tantiemy)** |
| **Zarządzających** | 240 273,58 | 0 | 111.752,62 | 0 |
| **Nadzorujących** | 0 | 0 | 0 | 0 |

1. *Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.*

*W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła*

1. *Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.*

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Zarząd Fundacji Anny Dymnej uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja wciąż się zmienia, jednak nie można przewidzieć przyszłych jej skutków. Zarząd Fundacji Anny Dymnej będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla Fundacji.

1. *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.*

*W roku obrotowym jednostka dokonała poniższych zmian w polityce rachunkowości:*

*- w zakresie ewidencji rzeczowych środków trwałych przyjęto próg wartości 10.000 zł, jednak zmiana ta nie ma istotnego wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;*

*- w zakresie ewidencji rozliczeń międzyokresowych kosztów (zgodnie z*[*art. 4 ust. 4a*](http://www.sl.gofin.pl/ustawa-z-dnia-29091994-r-o-rachunkowosci,mep7kxryh,1.html) *ustawy o rachunkowości) kierując się zasadą istotności fundacja postanowiła odstąpić od rozliczania w czasie kosztów do wysokości 10.000,00*

*- kontrakt z NFZ jednostka ewidencjonuje jako przychód z działalności odpłatnej*

1. *Informacja o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za rok 2019r.*

|  |  |
| --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Wynagrodzenie ogółem brutto** |
| Badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2019 | 17 835,00 |
| Doradztwo podatkowe |  |
| **Razem** | **17 835,00** |

*Innych usług biegły nie świadczył.*

*Data sporządzenia: 26.03.2020r.*

*Sporządził:*

*Monika Tomala*

*Sprawdził:*

*Iwona Irzyk*

*Zatwierdził:*

*Maja Jaworska Anna Dymna*