

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

FUNDACJA POLSKIE FORUM MIGRACYJNE

ul. ORŁA BIAŁEGO 44 A

05-080 IZABELIN IZABELIN MAZOWIECKIE

0000272075

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Fundacja powołana została na czas nieokreślony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.

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

Roczne sprawozdania sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

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

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

Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się wg następujących zasad:

- środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w budowie wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne,

- rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia,

- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,

- fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej,

- przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej do 3 500,00 zł odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności której mają służyć, jako zużycie materiałów,

- przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości powyżej 3 500 zł, zalicza się do środków trwałych. Amortyzowane są metodą liniową według przyjętego planu amortyzacji,

- wartości niematerialne i prawne o jednostkowej cenie zakupu nie przekraczającej kwoty 3.500,00 zł. odpisuje się jednorazowo w koszty,

- pozostałe wartości niematerialne i prawne amortyzuje się według przyjętego planu amortyzacji,

- posiadane środki pieniężne w walucie oraz należności i zobowiązania wyrażone w walutach

wyceniane są według kursu średniego NBP z dnia kończącego rok obrotowy.

W zakresie realizacji projektów finansowanych ze środków Unii Europejskiej, funduszy zagranicznych, oraz samorządów terytorialnych prowadzona jest szczegółowa ewidencja dla każdego projektu oddzielnie, w układzie pozycji budżetów i wymogów jednostek dotujących.

Sposób ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań Fundacji tj.

- działalności statutowej nieodpłatnej
- działalności statutowej odpłatnej
- pozostałej działalności operacyjnej i finansowej

Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości tj. w wersji przewidzianej dla stowarzyszeń i fundacji.

Data sporządzenia: 2020-06-28

Data zatwierdzenia: 2020-06-29

Iwona Pańczyk

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Agnieszka Kosowicz (Prezes Zarządu)
Marta Piegat-Kaczmarczyk (Członkini Zarządu)
Anna Maciejko (Członkini Zarządu)
Zuzanna Rejmer (Członkini Zarządu)

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2019-12-31

		Stan na	
		2019-01-01	2019-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	204 759,03	76 017,20
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	13 645,45	10 379,26
III.	Inwestycje krótkoterminowe	191 113,58	65 637,94
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		204 759,03	76 017,20
PASYWA			
A.	Fundusz własny	-21 741,24	-13 814,38
I.	Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	7 772,36	-23 742,24
IV.	Zysk (strata) netto	-31 513,60	7 927,86
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	226 501,27	89 831,58
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	226 501,27	89 831,58
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA razem		204 760,03	76 017,20

Data sporządzenia: 2020-06-28

Data zatwierdzenia: 2020-06-29

Iwona Pańczyk

Agnieszka Kosowicz (Prezes Zarządu)
Marta Piegat-Kaczmarczyk (Członkini Zarządu)
Anna Maciejko (Członkini Zarządu)
Zuzanna Rejmer (Członkini Zarządu)

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	657 664,55	951 862,21
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	644 094,55	930 556,21
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	13 570,00	21 306,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	681 410,91	940 552,24
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	676 342,15	940 552,24
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	5 068,76	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-23 746,36	11 309,97
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	500,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-23 746,36	10 809,97
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,02	0,50
J.	Pozostałe koszty operacyjne	6 006,68	2 725,69
K.	Przychody finansowe	0,24	0,24
L.	Koszty finansowe	1 760,82	157,16
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-31 513,60	7 927,86
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-31 513,60	7 927,86

Data sporządzenia: 2020-06-28

Data zatwierdzenia: 2020-06-29

Iwona Pańczyk

Agnieszka Kosowicz (Prezes Zarządu)
Marta Piegat-Kaczmarczyk (Członkini Zarządu)
Anna Maciejko (Członkini Zarządu)
Zuzanna Rejmer (Członkini Zarządu)

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Nie występują.

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

Nie występują.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

AKTYWA

Fundacja nie posiada środków trwałych, posiada wyposażenie (sprzęt komputerowy, wyposażenie biura-meble itp.) zakupione, ze środków dotacji i rozliczone w całości w ciężar kosztów realizacji poszczególnych projektów.

Na należności krótkoterminowe składają się:

- kaucje wpłacone	6 433,62 zł
- należne wpłaty za zajęcia w ramach działalności statutowej odpłatnej	840,00 zł
- pozostałe rozrachunki	3 105,64 zł

Na inwestycje krótkoterminowe składają się : środki pieniężne w banku oraz środki pieniężne w kasie.

PASYWA

Na wynik finansowy lat ubiegłych składa się:

- nadwyżka przychodów nad kosztami 2017 roku	7 771,36 zł
- nadwyżka kosztów nad przychodami 2018 roku	- 31 513,60 zł

Zysk za 2019 rok wynosi 7 927,86 zł

Na zobowiązania krótkoterminowe składają się:

- zobowiązania z tytułu pożyczek udzielonych Fundacji przez zarząd Fundacji	63 955,88 zł
-zobowiązania publiczno-prawne (ZUS, PDOF) za 12/2019-zapłacone w 2020 r.	22 842,87 zł
-zobowiązania wobec dostawców-uregulowane w 2020 r.	3 032,83 zł

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

PRZYCHODY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ NIEODPŁATNEJ	930 556,21 zł
Dotacje otrzymane:	909 555,41 zł
1 Krajowe źródła publiczne	
w tym: administracja samorządowa (dotacje)	
Cały świat w naszej klasie-Urząd Miasta st. Warszawy	62 320,00 zł
Organizowanie i prowadzenie poradnictwa specjalistycznego dla cudzoziemców przebywających na terenie m. st, Warszawy-Urząd Miasta st. Warszawy	61 500,00 zł
Języki-Super moc! - Urząd Miasta st. Warszawy	43 980,79 zł
Warszawskie Cooltury- Urząd Miasta st. Warszawy	20 625,00 zł
w tym: fundusze europejskie (dotacje)	
Wsparcie Integracji Cudzoziemców na Mazowszu (FAMI)	589 448,70
2 Zagraniczne źródła niepubliczne (dotacje)	
One for All, All for One 2	14 266,20 zł
One for All, All for One	22 631,88 zł
Max – Fundusz Azylu, Migracji i Integracji	26 857,26 zł
MEET- Fundacja Albero Della Vita	60 549,87 zł
Zagraniczne osoby fizyczne	1 238,67 zł
Zwrot niewykorzystanej dotacji RITA (z lat poprzednich)	-2 318,96 zł
	21 000,80 zł

3 DAROWIZNY NA CELE STATUTOWE	
<i>Od osób fizycznych - darowizny na cele statutowe ogólne i zbiórki publiczne</i>	17 525,30 zł
<i>Od osób fizycznych - 1% podatku od dochodu</i>	3 475,50 zł

PRZYCHODY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ ODPLATNEJ	21 306,00 zł
<i>Wpłaty uczestników projektu</i>	5 164,00 zł
<i>Realizacja zadań zleconych</i>	16 142,00 zł
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE I FINANSOWE	0,74 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

<i>-koszty działalności statutowej nieodpłatnej finansowane z dotacji, darowizn, środków własnych fundacji:</i>	940 552,24 zł
<i>-koszty ogólnego zarządu:</i>	500,00 zł
<i>-pozostałe koszty operacyjne i finansowe</i>	2 882,85 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundacja posiada fundusz założycielski w wysokości 2 000,00 zł. Może być wykorzystywany na cele realizacji zadań statutowych Fundacji i zwiększany o darowizny, dotacje otrzymane oraz o ewentalne zyski z działalności odpłatnej i gospodarczej Fundacji.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Fundacja uzyskała w 2019 r. przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 3 475,50 zł. Z tej kwoty pokryto koszty realizacji zadań statutowych Fundacji (wkład własny do projektów).

8. inne informacje niż wymienione powyżej, 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 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Fundacja jest organizacją społeczną pożytku publicznego działającą non-profit. Zysk z prowadzonej przez Fundację działalności przeznaczany jest corocznie na pokrycie kosztów działalności statutowej nieodpłatnej lat następnych.

Data sporządzenia: 2020-06-28

Data zatwierdzenia: 2020-06-29

Iwona Pańczyk

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Agnieszka Kosowicz (Prezes Zarządu)
Marta Piegat-Kaczmarczyk (Członkini Zarządu)
Anna Maciejko (Członkini Zarządu)
Zuzanna Rejmer (Członkini Zarządu)

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości