

# 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

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

1 stycznia - 31 grudnia 2018 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 Fundację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

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

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 lub umorzeniowe,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia,
- zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty,
- udziały i akcje własne - według cen nabycia,
- kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej do 3500 zł, odpisuje się w miesiącu zakupu w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości powyżej 3500 zł, zalicza się do środków trwałych. Amortyzowane są metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nie przekraczającej kwoty 3500 zł odpisuje się jednorazowo w koszty. Pozostałe wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.

Data sporządzenia: 2019-03-29

Data zatwierdzenia: 2019-06-27

Iwona Pańczyk

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

Agnieszka Kosowicz

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: 2018-12-31

		Stan na	
		2018-01-01	2018-12-31
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>86 555,84</b>	<b>204 759,03</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	15 591,88	13 645,45
III.	Inwestycje krótkoterminowe	70 963,96	191 113,58
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA razem</b>		<b>86 555,84</b>	<b>204 759,03</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>2 000,00</b>	<b>-21 742,24</b>
I.	Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	7 771,36
IV.	Zysk (strata) netto	0,00	-31 513,60
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>76 784,48</b>	<b>226 501,27</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	76 784,48	226 501,27
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>PASYWA razem</b>		<b>78 784,48</b>	<b>204 759,03</b>

Data sporządzenia: 2019-03-29

Data zatwierdzenia: 2019-06-27

Iwona Pańczyk

Agnieszka Kosowicz

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 2018-01-01 do 2018-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>622 250,52</b>	<b>657 664,55</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	619 030,02	644 094,55
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	3 220,50	13 570,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>613 803,04</b>	<b>681 410,91</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	610 582,54	676 342,15
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	3 220,50	5 068,76
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>8 447,48</b>	<b>-23 746,36</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>8 447,48</b>	<b>-23 746,36</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	703,50	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	1 379,62	6 006,68
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,24</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>1 760,82</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>7 771,36</b>	<b>-31 513,62</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>7 771,36</b>	<b>-31 513,62</b>

Data sporządzenia: 2019-03-29

Data zatwierdzenia: 2019-06-27

Iwona Pańczyk

Agnieszka Kosowicz

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

Fundacja nie posiada żadnych dłużnych papierów wartościowych. Nie udziela ani nie zaciąga gwarancji, poręczeń ani zobowiązań warunkowych.

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

Fundacja nie udzielała kredytów ani zaliczek.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Brak.

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

Fundacja finansowała działania przede wszystkim z dotacji i grantów z różnych źródeł.

Ze środków europejskich:

442477,74 zł - Fundusz Azylu, Migracji i Integracji (FAMI), projekt "Wsparcie integracji cudzoziemców na Mazowszu" realizowany w partnerstwie z Wojewodą Mazowieckim

35300 zł - Erasmus +, projekt "ELASTIC"

Ze środków Miasta stołecznego Warszawy:

29290 zł - dotacja Biura Edukacji m.st. Warszawy, projekt Moja dzielnica jest ciekawa (gry miejskie)

33440 zł - dotacja Biura Edukacji m.st. Warszawy, projekt "Cały świat w naszej klasie"

Ze środków innych fundacji:

13377 zł - projekt "All for one, one for all"

Środki na prowadzenie działań statutowych pochodziły też od darczyńców indywidualnych:

4378,50 zł - w ramach odpisu 1% podatku dochodowego

15475 zł - w ramach indywidualnych wpłat osób prywatnych

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Główne kategorie poniesionych kosztów w roku objętym sprawozdaniem to:

- usługi (druki, usługi ekspertów prowadzących jednoosobową działalność gospodarczą, w tym psychologów, prawników, tłumaczy, innych specjalistów) (330700zł)

- wynagrodzenia pracowników (260600 zł) oraz pochodne od tych wynagrodzeń (36 000zł).

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

W roku 2018 fundusz statutowy zasilił wynik działalności, przeznaczony następnie na koszty działalności statutowej.

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

W roku 2018 Fundacja pozyskała kwotę 4378,50 zł z 1% podatku dochodowego. Kwota ta w pełni została wykorzystana na realizację celów statutowych, zapewniając wymagany wkład własny do prowadzonych projektów. Środki z 1% wykorzystano na dofinansowanie projektów związanych z edukacją dzieci ("Cały świat w naszej klasie" oraz "Języki-super moc!"), których zasadnicze finansowanie zapewniło Biuro Edukacji m.st. Warszawy.

Fundacja nie prowadziła w 2018 roku kampanii promocyjnych w celu pozyskania 1% podatku, nie wykazała żadnych kosztów związanych z pozyskiwaniem 1%.

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

W 2018 roku wystąpiła nadwyżka kosztów nad przychodami, które w przeważającej części zostały pokryte wpływem dotacji na początku 2019 roku. Faktury zaksięgowane w 2018 roku zostały uregulowane w pierwszych dniach stycznia 2019 r.

Data sporządzenia: 2019-03-29

Data zatwierdzenia: 2019-06-27

Iwona Pańczyk

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

Agnieszka Kosowicz

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