

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
FUNDACJI
POLSKIE CENTRUM POMOCY MIĘDZYNARODOWEJ
w Warszawie, ul. Sarmacka 14/15

ZA ROK OBROTOWY 2016

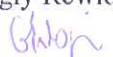
I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Fundacja Polskie Centrum Pomocy Międzynarodowej z siedzibą w Warszawie przy ul. Sarmackiej 14 lok. 15 zarejestrowana jest w rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000259298.
2. Czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony.
3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe sporządzono za rok obrotowy od dnia 01.01.2016 r. do dnia 31.12.2016 r.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy zastosowaniu uproszczeń przewidzianych dla jednostek mikro wynikających z art. 46 ust. 5 pkt 4, art. 47 ust. 4 pkt 4, art. 48 ust. 3, art. 48a ust. 3, art. 48b ust. 4 według wzoru rekomendowanego dla organizacji pożytku publicznego będących jednostkami mikro przez Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Socjalnej. Fundacja jako jednostka mikro nie wycenia aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia oraz rezygnuje ze stosowania zasady ostrożności.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację przez co najmniej 12 miesięcy. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.
6. Aktywa i pasywa wyceniane są, zgodnie z przyjętymi zakładowymi zasadami (polityką) rachunkowości, następującymi metodami:
 - 1) środki trwałe w cenach nabycia lub kosztach wytworzenia pomniejszych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz o ewentualne odpisy aktualizacyjne z tytułu trwałej utraty ich wartości, środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł amortyzuje się metodą liniową, uwzględniając przy ustalaniu okresu umorzeń (amortyzacji) i rocznej stawki umorzeniowej (amortyzacyjnej) czasookres ekonomicznej użyteczności środka trwałego, środki trwałe o wartości początkowej do 3.500,00 zł ujmowane są w koszty zużycia materiałów,
 - 2) wartości niematerialne i prawne w cenach nabycia pomniejszych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne), licencje i programy komputerowe o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł amortyzuje się metodą liniową, z uwzględnieniem prawnego okresu ich obowiązywania, wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 2.000,00 zł do 3.500,00 zł umarzane są jednorazowo, a wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 2.000,00 zł ujmowane są w koszty usług obcych,

- 3) należności w kwotach wymaganej zapłaty, wartość należności nie podlega aktualizacji z uwagi na niestosowanie zasady ostrożności, należności wyrażone w walutach obcych przelicza się na dzień bilansowy według średniego kursu NBP obowiązującego dla danej waluty na ten dzień,
- 4) środki pieniężne w wartości nominalnej, środki pieniężne w walutach obcych przelicza się na dzień bilansowy według średniego kursu NBP obowiązującego dla danej waluty na ten dzień,
- 5) fundusze własne w wartości nominalnej z dnia wniesienia (utworzenia) z uwzględnieniem późniejszych zwiększeń,
- 6) zobowiązania w kwotach wymagających zapłaty, zobowiązania wyrażone w walutach obcych przelicza się na dzień bilansowy według średniego kursu NBP obowiązującego dla danej waluty na ten dzień,
- 7) czynne międzyokresowe rozliczenia kosztów w wysokości poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych;
- 8) bierne międzyokresowe rozliczenia kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających w szczególności: ze świadczeń wykonanych na rzecz Fundacji przez dostawców (wykonawców), których kwotę oszacować można w wiarygodny sposób, bierne rozliczenia międzyokresowe prezentuje się jako rozliczenia międzyokresowe w pasywach bilansu,
- 9) rozliczenia międzyokresowe przychodów w wartości nominalnej, rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności wartość netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie oraz nadwyżkę otrzymanych przychodów nad poniesionymi kosztami z tytułu realizacji projektów celowych.

W przypadku niezakończonej do dnia bilansowego realizacji długoterminowego projektu celowego przychody projektu wycenia się w wysokości poniesionych kosztów. Nadwyżkę otrzymanych przychodów nad poniesionymi kosztami ujmuje się w bilansie jako rozliczenia międzyokresowe przychodów w pasywach. Jeżeli w danym okresie sprawozdawczym wystąpi nadwyżka kosztów nad otrzymanymi przychodami, to przychód należny ujmuje się w wysokości poniesionych kosztów i wykazuje w bilansie jako rozliczenia międzyokresowe w aktywach.

Warszawa, dnia 30.03.2017 r.

Sporządził:
Biegły Rewident

Grażyna Wojnarowicz
(nr w rej. 12739)

ZARZĄD FUNDACJI

Wojciech Wilk 

Sylvia Wilk 

FUNDACJA
„Polskie Centrum Pomocy Międzynarodowej”
ul. Sarmacka 14 lok. 15, 02-972 Warszawa
info@pcpm.org.pl; fax 22 831 28 96
NIP: 6262371402, REGON: 140603017

II. BILANS
na dzień 31.12.2016

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Aktywa trwałe	155 596,15	194 157,22
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	144 246,37	182 252,56
III	Należności długoterminowe	11 349,78	11 904,66
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	969 689,04	543 103,02
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe	149 184,45	83 539,13
III	Inwestycje krótkoterminowe	819 820,77	444 786,05
1.	Środki pieniężne	819 820,77	444 786,05
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	683,82	14 777,84
	Aktywa razem	1 125 285,19	737 260,24
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	156 507,98	374 527,28
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 000,00	1 000,00
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	185 492,78	218 019,30
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych	-29 984,80	155 507,98
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	968 777,21	362 732,96
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	1 491,00	26 566,80
II	Rezerwy na zobowiązania		
III	Inne zobowiązania	296 871,42	191 531,11
IV	Rozliczenia międzyokresowe	670 414,79	144 635,05
	Pasywa razem	1 125 285,19	737 260,24

Data sporządzenia: 30.03.2017 r.

Sporządził:

Biegły Rewident

Grażyna Wojnarowicz
(nr w rej. 12739)

ZARZĄD FUNDACJI

Wojciech Wilk

Sylvia Wilk

FUNDACJA

„Polskie Centrum Pomocy Międzynarodowej”
ul. Sarmacka 14 lok. 15, 02-972 Warszawa
info@pcpm.org.pl; fax 22 831 28 96
NIP 5252371402, REGON 140603017

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	9 789 933,45	12 708 646,08
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	9 789 933,45	12 708 646,08
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	9 789 933,45	12 652 201,20
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	56 444,88
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	9 664 680,48	12 541 040,70
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	9 664 680,48	12 541 040,70
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 664 680,48	12 484 595,82
a)	Amortyzacja	17 456,92	53 537,43
b)	Zużycie materiałów i energii	797 487,31	1 174 476,82
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 504 826,20	1 928 629,69
d)	Pozostałe koszty	7 344 910,05	9 327 951,88
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	56 444,88
a)	Amortyzacja		102,48
b)	Zużycie materiałów i energii		1 125,76
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		44 200,00
d)	Pozostałe koszty		11 016,64
E.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	71 752,58	63 903,10
F.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	11 512,77	13 489,18
	w tym podatek dochodowy od osób prawnych	676,00	258,00
G.	Wynik finansowy netto ogółem	185 492,78	218 019,30
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	185 492,78	218 019,30
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

Data sporządzenia: 30.03.2017 r.

Sporządził:

Biegły Rewident

Grażyna Wojnarowicz
(nr w rej. 12739)

ZARZĄD FUNDACJI

Wojciech Wilk

Sylvia Wilk

FUNDACJA

„Polskie Centrum Pomocy Międzynarodowej”
ul. Sarmacka 14 lok. 15, 02-972 Warszawa
info@pcpm.org.pl; fax 22 831 28 96
NIP 5252371402, REGON 140603017

IV. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

1. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

1) Zmiany, w ciągu roku obrotowego, wartości środków trwałych, wartości niematerialnych

a) środki trwałe - wartość początkowa

w zł				
Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu zakupów, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej z tytułu likwidacji, w tym sprzedaży	Wartość początkowa na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem	157 050,20	104 132,60	22 035,00	239 147,80
w tym:				
1) urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	16 083,02	4 099,00	0,00	20 182,02
2) urządzenia techniczne	4 786,38	0,00	0,00	4 786,38
3) środki transportu	92 422,50	96 033,60	22 035,00	166 421,10
4) narzędzia, ruchomości, wyposażenie	43 758,30	4 000,00	0,00	47 758,30
5) środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00

b) umorzenia środków trwałych

w zł				
Wyszczególnienie	Umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń z tytułu likwidacji	Umorzenia na koniec roku obrotowego
Umorzenia środków trwałych razem	12 803,83	53 639,91	9 548,50	56 895,24
w tym:				
1) urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 206,24	5 029,85	0,00	6 236,09
2) urządzenia techniczne	239,32	957,28	0,00	1 196,60
3) środki transportu	8 233,72	38 701,12	9 548,50	37 386,34
4) narzędzia, ruchomości, wyposażenie	3 124,55	8 951,66	0,00	12 076,21

c) wartości niematerialne i prawne

w zł				
Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu zakupów, inne	Zmniejszenia wartości początkowej z tytułu likwidacji, w tym sprzedaży	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem	4 653,09	0,00	0,00	4 653,09
w tym:				
1) programy komputerowe	4 653,09	0,00	0,00	4 653,09

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

w zł				
Wyszczególnienie	Umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem	4 653,09	0,00	0,00	4 653,09
w tym:				
1) programy komputerowe	4 653,09	0,00	0,00	4 653,09

2) Należności długoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)
Należności długoterminowe razem	11 349,78	11 904,66
1) wpłacone kaucje z tytułu najmu	11 349,78	11 904,66

3) Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)
Należności krótkoterminowe razem	149 184,45	83 539,13
w tym:		
1) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
2) z tytułu dotacji	53 676,05	0,00
3) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
4) z tytułu wynagrodzeń	5 275,26	0,00
5) z tytułu rozliczeń z osobami zatrudnionymi przy realizacji projektów (zaliczek i wydatków)	67 619,14	14 569,74
6) z tytułu rozliczeń z partnerami - organizacjami uczestniczącymi w realizacji projektów	438,91	26 824,75
7) pozostałe	22 175,09	42 144,64

4) Inwestycje krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)
Inwestycje krótkoterminowe razem	819 820,77	444 786,05
w tym:		
1) środki pieniężne na bieżących rachunkach bankowych	816 521,89	432 494,36
2) środki pieniężne na rachunku Paypal	0,00	8 587,61
3) środki pieniężne na kartach Prepaid	3 298,88	3 704,08
4) środki pieniężne w kasie	0,00	0,00

5) Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)
Rozliczenia międzyokresowe kosztów razem	683,82	12 640,60
w tym:		
1) rozliczenia międzyokresowe czynne - koszty poniesione w roku obrotowym dotyczące roku następnego	683,82	12 640,60
2) rozliczenia międzyokresowe bierne	0,00	0,00

6) Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem	1 491,00	26 566,80
w tym:		
1) krótkoterminowe pożyczki otrzymane od członka Zarządu	1 491,00	26 566,80

7) Inne zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)
Inne zobowiązania razem	296 871,42	191 531,11
w tym:		
1) zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2) zobowiązania krótkoterminowe	296 871,42	191 531,11
z tego:		
a) z tytułu dostaw i usług	78 631,05	6 053,98
b) z tytułu dotacji	72 845,71	115 778,57
c) publicznoprawne	3 399,18	3 230,28
d) z tytułu wynagrodzeń	24 834,17	0,00

e) z tytułu rozliczeń z osobami zatrudnionymi przy realizacji projektów (zaliczek i wydatków)	110 912,82	55 200,65
f) z tytułu rozliczeń z partnerami - organizacjami uczestniczącymi w realizacji projektów	6 248,24	6 698,64
g) pozostałe	0,25	4 568,99

8) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - pasywa	670 414,79	144 635,05
w tym:		
1) wartość netto środków trwałych sfinansowanych z dotacji, w tym:	103 612,62	144 623,45
a) rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	60 861,44	71 657,98
b) rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	42 750,18	72 965,47
2) niewydatkowane środki z dotacji - rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	566 802,17	0,00
3) niewydatkowane środki z wpłat 1 % pdoF - rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	0,00	11,60
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - aktywa	0,00	2 137,24
w tym:		
1) wycena przychodów do wysokości kosztów - realizacja zadania długoterminowego w ramach odpłatnej działalności pożytku publicznego - rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	0,00	2 137,24

2. Struktura zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł:

Wyszczególnienie	Przychody za rok:			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota (zł)	% w strukturze	kwota (zł)	% w strukturze
Przychody razem	9 861 686,03	100,00	12 772 549,18	100,00
w tym:				
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 789 933,45	99,27	12 652 201,20	99,06
w tym:				
1) dotacje z budżetu państwa	7 464 431,59	75,69	9 026 490,70	70,67
2) dotacje od organizacji humanitarnych ONZ	1 525 654,56	15,47	2 770 874,67	21,69
3) dotacje z funduszy europejskich	0,00	0,00	281 896,00	2,21
4) granty od prywatnych darczyńców	95 176,00	0,97	0,00	0,00
5) wpłaty 1 % pdoF	26 005,32	0,26	37 309,62	0,29
6) darowizny	677 982,16	6,87	523 673,43	4,11
a) od osób prawnych	164 784,00	1,67	39 330,00	0,31
b) od osób fizycznych	513 198,16	5,20	483 419,99	3,79
c) ze zbiorów publicznych	0,00	0,00	923,44	0,01
7) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
8) zmiana stanu produktów	683,82	0,01	11 956,78	0,09
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	56 444,88	0,44
w tym:				
1) przychody z tytułu realizacji, zgodnie z zawartymi umowami, zadań zleconych w przedmiocie poroadzonej przez Fundację PCPM działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00	56 444,88	0,44
II. Pozostałe przychody operacyjne działalności statutowej	65 825,87	0,67	63 631,14	0,50
III. Przychody finansowe działalności statutowej	5 926,71	0,06	271,96	0,00

3. Struktura kosztów:

Wyszczególnienie	Koszty za rok:			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota (zł)	% w strukturze	kwota (zł)	% w strukturze
Koszty razem	9 676 193,25	100,00	12 554 529,88	100,00
w tym:				
I. Koszty realizacji zadań nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 664 680,48	99,88	12 484 595,82	99,44
w tym:				
1) koszty realizacji zadań (projektów) finansowanych ze środków budżetu państwa	7 472 485,13	77,23	9 029 098,21	71,92
2) koszty realizacji zadań (projektów) finansowanych z dotacji od organizacji humanitarnych ONZ	1 547 652,19	15,99	2 745 656,73	21,87
3) koszty realizacji zadań (projektów) finansowanych z dotacji z funduszy europejskich	0,00	0,00	281 896,00	2,24
4) koszty realizacji zadań sfinansowanych z grantów prywatnych darczyńców	95 176,00	0,98	0,00	0,00
5) koszty realizacji pozostałych zadań statutowych	549 367,16	5,68	427 944,88	3,41
w tym sfinansowane z wpłat 1 % pdof	26 005,32		37 309,62	
II. Koszty realizacji zadań odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	56 444,88	0,45
w tym:				
1) koszty realizacji, zgodnie z zawartymi umowami, zadań zleconych w przedmiocie prowadzonej przez Fundację PCPM działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00	56 444,88	0,45
III. Pozostałe koszty operacyjne działalności statutowej	7 121,65	0,07	4 907,25	0,04
IV. Koszty finansowe działalności statutowej	3 715,12	0,04	8 323,93	0,07
V. Podatek dochodowy od osób prawnych	676,00	0,01	258,00	0,00

4. Pozostałe informacje

1) Informacja o zatrudnieniu

W 2016 roku Fundacja nie zatrudniała osób na podstawie umów o pracę.

2) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

Wyszczególnienie	kwota (zł)
1	2
1. Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych	12 781 299,19
2. Korekty przychodów – razem (suma 1)+2))	-362 962,13
1) przychody niestanowiące przychodów podatkowych - łącznie (-)	-629 768,69
a) przychody w wysokości amortyzacji/umorzenia środków trwałych sfinansowanych dotacjami	57 072,27
b) naliczone różnice kursowe	0,00
c) dotacje otrzymane w latach poprzednich a rozliczone w roku obrotowym	566 802,17
d) wycena przychodów do wysokości poniesionych kosztów	2 137,24
e) przychody roku poprzedniego	3 757,01
2) przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych - łącznie (+)	266 806,56
a) dotacje otrzymane w roku obrotowym rozliczone w roku poprzednim	53 676,05
b) dotacje otrzymane w roku obrotowym rozliczone w roku następnym	82 177,60
c) wpłaty 1 % pdof do wydatkowania w roku następnym	11,60
d) dotacje wydatkowane na nabycie środków trwałych i WNI	98 083,10
e) świadczenia otrzymane nieodpłatnie	32 858,21
3. Przychody podatkowe (1+2)	12 418 337,06
4. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych	12 563 021,89

5. Korekty kosztów – razem (suma 1)+2)+3))	-12 123 464,79
1) korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice powodujące obowiązek zapłaty podatku – łącznie (-)	-1 353,92
a) odsetki budżetowe zapłacone	224,61
b) odsetki od dotacji zapłacone	0,00
c) kary, grzywny, mandaty, koszty upomnień	23,20
d) wydatki nieudokumentowane i niespełniające cech dowodu księgowego	907,21
e) darowizny na cele niezgodne z celami statutowymi PCPM	0,00
f) należności odpisane jako nieściągalne	198,90
2) korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice niepowodujące obowiązku zapłaty podatku – łącznie (-)	-12 122 110,87
a) koszty sfinansowane z dotacji	12 054 043,43
b) amortyzacja środków trwałych i WNIIP	53 639,91
c) naliczone różnice kursowe	11 388,96
d) naliczone odsetki	0,00
e) ujęte w koszty a niewypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o dzieło, zlecenia	0,00
f) ujęte w koszty, lecz nieprzekazane do ZUS składki na ubezpieczenia społeczne w części opłacanej przez pracodawcę oraz nieodprowadzone składki na Fundusz Pracy i FGŚP	0,00
g) wydatki na rzecz osób wchodzących w skład rad nadzorczych, komisji rewizyjnych lub organów stanowiących osób prawnych, z wyjątkiem wynagrodzeń wypłacanych z tytułu pełnienia funkcji	0,00
h) składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	0,00
i) koszty roku poprzedniego	3 038,57
3) koszty podatkowe z lat poprzednich, nie ujęte w księgach rachunkowych - łącznie (+)	0,00
a) wypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o dzieło, zlecenia itp. w roku obrotowym, które zarachowane były w koszty w roku poprzednim	0,00
b) przekazane do ZUS w roku obrotowym a zarachowane w koszty w roku poprzednim składki na ubezpieczenia społeczne w części opłacanej przez pracodawcę oraz nieodprowadzone składki na Fundusz Pracy i FGŚP	0,00
c) odsetki naliczone w latach poprzednich, zapłacone w roku obrotowym	0,00
6. Koszty podatkowe – łącznie (poz. 4 + 5)	439 557,10
7. Dochód/strata podatkowa (poz. 3-6)	11 978 779,96
8. Dochody zadeklarowane jako wolne od podatku a wydatkowane na cele niezgodne z celami statutowymi PCPM określonymi w art. 17, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych stanowiące tzw. „odrębne zobowiązanie podatkowe” - kwota z pozycji 5.1)	1 353,92
9. Podatek dochodowy od osób prawnych stanowiący tak zwane odrębne zobowiązanie podatkowe (19 % x poz. 8 + zaokrąglenie 1 zł wynikające z miesięcznego rozliczania zobowiązania podatkowego)	258,00

Warszawa, dnia 30.03.2017 r.

Sporządził:

Biegły Rewident

Grażyna Wojnarowicz
(nr w rej. 12739)

ZARZĄD FUNDACJI

Wojciech Wilk

Sylvia Wilk

FUNDACJA
„Polskie Centrum Pomocy Międzynarodowej”
ul. Sarmacka 14 lok. 15, 02-972 Warszawa
info@pcpm.org.pl; fax 22 631 28 96
NIP 5252371402, REGON 140603017