

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

FUNDACJI

„POLSKIE CENTRUM POMOCY MIĘDZYNARODOWEJ”

w Warszawie, ul. Sarmacka 14/15

ZA ROK OBROTOWY 2017

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.
5. Aktywa i pasywa wyceniane są, zgodnie z przyjętymi zakładowymi zasadami (polityką) rachunkowości, następującymi metodami:
 - 1) środki trwałe w cenach nabycia lub kosztach wytworzenia pomniejszonych 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 pomniejszonych 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, z zachowaniem 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; w ciągu roku wycenę stanu rachunku bankowego przeprowadza się dokonując rozchodu danej

waluty po kursie waluty zaprzysiężowanej najwcześniej (FIFO), za wyjątkiem przypadku, gdy waluta jest zakupiona w konkretnym celu np. w celu przekazania kolejnej transzy środków pieniężnych dla partnera (organizacji lokalnej współuczestniczącej w realizacji projektu), wówczas wyceny przekazanej transzy dokonuje się po kursie zakupu waluty dla partnera,

- 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. W przypadku niezakończonej do dnia bilansowego realizacji krótkoterminowego projektu celowego, poniesione koszty są aktywowane i ujmowane w bilansie jako produkcja w toku.

Warszawa, dnia 17.04.2018 r.

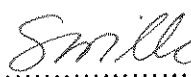
Sporządził:

Biegły Rewident


Grażyna Wojnarowicz
(nr w rej. 12739)

ZARZĄD FUNDACJI

Wojciech Wilk 

Sylvia Wilk 

II. BILANS
na dzień 31.12.2017

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego (zł)	roku bieżącego (zł)
A	Aktywa trwałe	194 157,22	161 946,73
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	182 252,56	144 639,30
III	Należności długoterminowe	11 904,66	17 307,43
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	543 103,02	1 602 200,38
I	Zapasy	0,00	32 471,16
II	Należności krótkoterminowe	83 539,13	164 173,18
III	Inwestycje krótkoterminowe	444 786,05	1 382 304,49
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 777,84	23 251,55
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	737 260,24	1 764 147,11
Wiersz	PASywa	Stan na koniec	
		roku poprzedniego (zł)	roku bieżącego (zł)
A	Fundusz własny, w tym:	374 527,28	1 525 573,00
I	Fundusz statutowy	1 000,00	374 527,28
II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	155 507,98	-153 420,34
IV	Zysk (strata) netto	218 019,30	1 304 466,06
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	362 732,96	238 574,11
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	218 097,91	163 230,63
IV	Rozliczenia międzyokresowe	144 635,05	75 343,48
	Pasywa razem	737 260,24	1 764 147,11

Warszawa, 17.04.2018 r.

Sporządził:

Biegły Rewident

Grażyna Wojnarowicz
(nr w rej. 12739)

ZARZĄD FUNDACJI

Wojciech Wilk

Sylwia Wilk

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni (zł)	Kwota za rok bieżący (zł)
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	12 696 689,30	21 111 867,96
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 640 244,42	21 076 569,12
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	56 444,88	35 298,84
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	12 473 315,58	19 712 985,54
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 416 870,70	19 677 686,70
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	56 444,88	35 298,84
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	223 373,72	1 398 882,42
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)	223 373,72	1 398 882,42
G.	Koszty ogólnego zarządu	55 768,34	100 869,23
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	167 605,38	1 298 013,19
I.	Pozostałe przychody operacyjne	63 631,14	77 003,35
J.	Pozostałe koszty operacyjne	4 907,25	6 750,55
K.	Przychody finansowe	271,96	4 509,86
L.	Koszty finansowe	8 323,93	63 616,79
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	218 277,30	1 309 159,06
N.	Podatek dochodowy	258,00	4 693,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	218 019,30	1 304 466,06

Warszawa, 17.04.2018 r.

Sporządził:

Biegły Rewident

Grażyna Wojnarowicz
(nr w rej. 12739)

ZARZĄD FUNDACJI

Wojciech Wilk

Sylwia Wilk

IV. INFORMACJA DODATKOWA

za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

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

Wyszczególnienie	Krótkoterminowe zobowiązania		Długoterminowe zobowiązania	
	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)
1) kredyty na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2) kredyty obrotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3) pożyczki	26 566,80	0,00	0,00	0,00
4) wyemitowane dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5) zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
6) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	26 566,80	0,00	0,00	0,00
Udzielone gwarancje, poręczenia i inne zobowiązania warunkowe	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Członkowie organu			
	zarządzającego		nadzorującego	
	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)
1) udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2) oprocentowanie (od - do)	0,00	0,00	0,00	0,00
3) istotne warunki umowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4) kwota spłacona	0,00	0,00	0,00	0,00
5) kwota umorzona lub odpisana	0,00	0,00	0,00	0,00
6) stan na dzień bilansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
7) stan zaliczek na dzień bilansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
8) zobowiązania jednostki tytułem gwarancji i poręczeń za zobowiązania zaciągnięte przez członków organów	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

1) Zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego i roku poprzedniego

a) zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego

środki trwałe - wartość początkowa

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego (zł)	Zwiększenia z tytułu zakupów, darowizn (zł)	Zmniejszenia z tytułu likwidacji, w tym sprzedaży (zł)	Wartość początkowa na koniec roku obrotowego (zł)
Środki trwałe razem	239 147,80	48 862,38	0,00	288 010,18
w tym:				
1) urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	20 182,02	15 489,01	0,00	35 671,03
2) urządzenia techniczne	4 786,38	12 373,37	0,00	17 159,75
3) środki transportu	166 421,10	0,00	0,00	166 421,10
4) narzędzia, ruchomości, wyposażenie	47 758,30	21 000,00	0,00	68 758,30
5) środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00

środki trwałe - umorzenia

Wyszczególnienie	Umorzenia na początek roku obrotowego (zł)	Zwiększenia z tytułu amortyzacji (zł)	Zmniejszenia z tytułu likwidacji, w tym sprzedaży (zł)	Umorzenia na koniec roku obrotowego (zł)
Umorzenia środków trwałych razem	56 895,24	86 475,64	0,00	143 370,88
w tym:				
1) urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	6 236,09	7 529,33	0,00	13 765,42
2) urządzenia techniczne	1 196,60	1 426,21	0,00	2 622,81
3) środki transportu	37 386,34	66 568,44	0,00	103 954,78
4) narzędzia, ruchomości, wyposażenie	12 076,21	10 951,66	0,00	23 027,87

wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego (zł)	Zwiększenia z tytułu zakupów, darowizn (zł)	Zmniejszenia z tytułu likwidacji, w tym sprzedaży (zł)	Wartość początkowa na koniec roku obrotowego (zł)
Wartości niematerialne i prawne razem	4 653,09	1 469,85	0,00	6 122,94
w tym:				
1) programy komputerowe	4 653,09	1 469,85	0,00	6 122,94
2) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

wartości niematerialne i prawne - umorzenia

Wyszczególnienie	Umorzenia na początek roku obrotowego (zł)	Zwiększenia z tytułu amortyzacji (zł)	Zmniejszenia z tytułu likwidacji, w tym sprzedaży (zł)	Umorzenia na koniec roku obrotowego (zł)
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem	4 653,09	1 469,85	0,00	6 122,94
w tym:				
1) programy komputerowe	4 653,09	1 469,85	0,00	6 122,94
2) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

b) zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku poprzedniego

środki trwale - wartość początkowa

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego (zł)	Zwiększenia z tytułu zakupów, darowizn (zł)	Zmniejszenia z tytułu likwidacji, w tym sprzedaży (zł)	Wartość początkowa na koniec roku obrotowego (zł)
Środki trwale 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 trwale w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00

środki trwale - umorzenia

Wyszczególnienie	Umorzenia na początek roku obrotowego (zł)	Zwiększenia z tytułu amortyzacji (zł)	Zmniejszenia z tytułu likwidacji, w tym sprzedaży (zł)	Umorzenia na koniec roku obrotowego (zł)
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

wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego (zł)	Zwiększenia z tytułu zakupów, darowizn (zł)	Zmniejszenia z tytułu likwidacji, w tym sprzedaży (zł)	Wartość początkowa na koniec roku obrotowego (zł)
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
2) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

wartości niematerialne i prawne - umorzenia

Wyszczególnienie	Umorzenia na początek roku obrotowego (zł)	Zwiększenia z tytułu amortyzacji (zł)	Zmniejszenia z tytułu likwidacji, w tym sprzedaży (zł)	Umorzenia na koniec roku obrotowego (zł)
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) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

2) Należności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			
	do 1 roku		powyżej roku	
	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)
Należności razem	83 539,13	164 173,18	11 904,66	17 307,43
w tym:				
1) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
2) z tytułu dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00
3) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	775,71	0,00	0,00
4) z tytułu wynagrodzeń	0,00	29,39	0,00	0,00
5) z tytułu rozliczeń z osobami zatrudnionymi przy realizacji projektów (zaliczek i wydatków)	14 569,74	42 358,41	0,00	0,00
6) z tytułu rozliczeń z partnerami - lokalnymi organizacjami pozarządowymi uczestniczącymi w realizacji projektów	26 824,75	83 781,57	0,00	0,00
7) wpłacone kaucje z tytułu najmu	0,00	0,00	11 904,66	17 307,43
8) pozostałe	42 144,64	37 228,10	0,00	0,00
9) odpisy aktualizacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

3) Zapasy

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)
Zapasy razem	0,00	32 471,16
w tym:		
1) materiały/towary do przekazania beneficjentom w formie darowizny	0,00	9 000,00
2) produkcja w toku - poniesione koszty realizacji umów krótkoterminowych zakończonych w 2018 roku	0,00	23 471,16
3) zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00

4) Inwestycje krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)
Inwestycje krótkoterminowe razem	444 786,05	1 382 304,49
w tym:		
1) środki pieniężne na bieżących rachunkach bankowych	432 494,36	867 096,13
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych lokat krótkoterminowych	0,00	500 000,00
3) środki pieniężne na rachunku Paypal	8 587,61	7 228,56
4) środki pieniężne na rachunku do obsługi kart Prepaid	0,00	1 740,65
5) środki pieniężne na kartach Prepaid	3 704,08	6 239,15
6) środki pieniężne w kasie	0,00	0,00

5) Wynik finansowy z lat ubiegłych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)
Wynik finansowy z lat ubiegłych razem	155 507,98	-153 420,34
z tego:		
1) skumulowana nadwyżka przychodów nad kosztami do roku 2015 włącznie	155 507,98	0,00
2) korekty wyniku lat ubiegłych w roku obrotowym	0,00	-153 420,34
w tym:		
a) zwiększenie kosztów lat ubiegłych (2012-2016) z tytułu naliczenia podatku VAT od importu usług niepodlegającego odliczeniu	0,00	-124 737,00
b) zwiększenie kosztów lat ubiegłych (2012-2015) z tytułu naliczenia podatku "u źródła" od osób prawnych	0,00	-5 270,00
c) zwiększenie kosztów lat ubiegłych o koszty poniesione w poprzednim roku obrotowym wprowadzone do ksiąg rachunkowych w bieżącym roku obrotowym	0,00	-22 594,15
d) zwiększenie kosztów lat ubiegłych o koszty poniesione w latach poprzednich wprowadzone do ksiąg rachunkowych w bieżącym roku obrotowym	0,00	-1 968,01
e) zmniejszenie kosztów lat ubiegłych z tytułu korekt kosztów poniesionych w poprzednim roku obrotowym	0,00	1 148,82

6) Zobowiązania

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			
	do 1 roku		powyżej roku	
	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)
Zobowiązania razem	218 097,91	163 230,63	0,00	0,00
w tym:				
1) z tytułu dostaw i usług	6 053,98	14 808,42	0,00	0,00
2) z tytułu dotacji	115 778,57	102 782,68	0,00	0,00
3) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 230,28	2 475,00	0,00	0,00
4) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,02	0,00	0,00
5) z tytułu rozliczeń z osobami zatrudnionymi przy realizacji projektów (zaliczek i wydatków)	55 200,65	30 785,24	0,00	0,00
6) z tytułu rozliczeń z partnerami - lokalnymi organizacjami pozarządowymi uczestniczącymi w realizacji projektów	6 698,64	12 345,23	0,00	0,00
7) zobowiązania finansowe zgodnie z pkt. 1 informacji dodatkowej	26 566,80	0,00	0,00	0,00
8) pozostałe	4 568,99	34,04	0,00	0,00

7) Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie	Krótkoterminowe		Długoterminowe	
	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)
Rozliczenia międzyokresowe kosztów razem	12 640,60	23 251,55	0,00	0,00
w tym:				
1) rozliczenia międzyokresowe czynne	12 640,60	23 251,55	0,00	0,00
z tego:				
a) ubezpieczenia	9 236,11	12 779,57	0,00	0,00
b) prenumerata	751,42	0,00	0,00	0,00
c) domeny internetowe	1 562,07	1 757,27	0,00	0,00
d) wynajem biura w Kenii w styczniu i lutym 2018	0,00	7 304,16	0,00	0,00
e) pozostałe	1 091,00	1 410,55	0,00	0,00
2) rozliczenia międzyokresowe bierne	0,00	0,00	0,00	0,00

8) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Krótkoterminowe		Długoterminowe	
	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - pasywa razem	72 977,07	53 991,75	71 657,98	21 351,73
w tym:				
1) wartość netto środków trwałych sfinansowanych z dotacji	72 965,47	53 991,75	71 657,98	21 351,73
2) niewydatkowane środki z dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00
3) niewydatkowane środki z wpłat 1 % pdof	11,60	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - aktywa razem	2 137,24	0,00	0,00	0,00
w tym:				
a) wycena przychodów do wysokości kosztów - realizacja zadań długoterminowych	2 137,24	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

9) Kursy przyjęte do wyceny wyrażonych w walutach obcych pozycji sprawozdania finansowego

Pozycja sprawozdania finansowego	Waluta		Kurs przyjęty do wyceny	
	Nazwa	Kod	Podstawa	Wartość
Inwestycje krótkoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe	Euro	EUR	średni NBP tabela nr 251/A/NBP/2017 z dnia 29.12.2017	4,1709
Inwestycje krótkoterminowe, krótkoterminowe należności i zobowiązania, należności długoterminowe	Dolar amerykański	USD	średni NBP tabela nr 251/A/NBP/2017 z dnia 29.12.2017	3,4813
Inwestycje krótkoterminowe	Funt libański	LBP	średni NBP tabela nr 052/B/NBP/2017 z dnia 27.12.2017	0,002329
Należności długoterminowe	Szyling kenijski	KES	średni NBP tabela nr 052/B/NBP/2017 z dnia 27.12.2017	0,034228

4. Struktura zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł

Wyszczególnienie	Przychody roku poprzedniego		Przychody roku obrotowego	
	kwota (zł)	% w strukturze	kwota (zł)	% w strukturze
Przychody razem	12 760 592,40	100,00	21 193 381,17	100,00
w tym:				
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 640 244,42	99,06	21 076 569,12	99,45
z tego:				
1) dotacje z budżetu państwa	9 026 490,70	70,74	18 192 133,17	85,84
2) dotacje od organizacji humanitarnych ONZ	2 770 874,67	21,71	0,00	0,00
3) dotacje z funduszy europejskich	281 896,00	2,21	0,00	0,00
4) dotacje z budżetu jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00
5) dotacje z państwowych funduszy celowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6) wpłaty 1 % pdof	37 309,62	0,29	68 543,10	0,32
7) darowizny	523 673,43	4,11	2 815 892,85	13,29
a) od osób prawnych	39 330,00	0,31	179 320,00	0,85
b) od osób fizycznych	483 419,99	3,79	2 622 459,90	12,37
c) ze zbiorów publicznych	923,44	0,01	14 112,95	0,07
d) ze spadków, zapisów	0,00	0,00	0,00	0,00
8) z innych źródeł	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	56 444,88	0,44	35 298,84	0,17
z tego:				
1) przychody z tytułu realizacji, zgodnie z zawartymi umowami, zadań zleconych w przedmiocie poroadzonej przez Fundację PCPM działalności odpłatnej pożytku publicznego	56 444,88	0,44	35 298,84	0,17
2) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Pozostałe przychody operacyjne działalności statutowej	63 631,14	0,50	77 003,35	0,36
z tego:				
1) przychody w wysokości amortyzacji/umorzenia środków trwałych sfinansowanych z dotacji	44 585,77	0,35	73 059,97	0,34
2) przychody ze sprzedaży składników majątkowych	1 310,35	0,01	0,00	0,00
3) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4) pozostałe	17 735,02	0,14	3 943,38	0,02
III. Przychody finansowe działalności statutowej	271,96	0,00	4 509,86	0,02
z tego:				
1) odsetki	271,96	0,00	4 509,86	0,02
2) różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Struktura poniesionych kosztów

1) Struktura kosztów według rodzajów działalności

Wyszczególnienie	Koszty za rok poprzedni		Koszty za rok obrotowy	
	kwota (zł)	% w strukturze	kwota (zł)	% w strukturze
Koszty razem	12 542 315,10	100,00	19 884 222,11	100,00
w tym:				
I. Koszty realizacji zadań nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 416 870,70	99,00	19 677 686,70	98,96
z tego:				
1) koszty realizacji zadań (projektów) finansowanych ze środków budżetu państwa	9 029 098,21	71,99	18 422 839,50	92,65
w tym:				
a) koszty sfinansowane z dotacji	9 026 490,70	71,97	18 192 133,17	91,49
b) wkład własny finansowy	0,00	0,00	225 190,12	1,13
c) koszty poniesione poza budżetami	2 607,51	0,02	5 516,21	0,03
<i>w tym sfinansowane z wpłat 1 % p.dof</i>			2 594,25	0,01
2) koszty realizacji zadań (projektów) finansowanych z dotacji od organizacji humanitarnych ONZ - sfinansowane z dotacji	2 745 656,73	21,89	0,00	0,00
3) koszty realizacji zadań (projektów) finansowanych z dotacji z funduszy europejskich - sfinansowane z dotacji	281 896,00	2,25	0,00	0,00
4) koszty realizacji pozostałych zadań statutowych	315 633,99	2,52	1 181 787,23	5,94
<i>w tym sfinansowane z wpłat 1 % p.dof</i>	37 309,62	0,30	65 948,85	0,33
5) amortyzacja środków trwałych sfinansowanych z dotacji	44 585,77	0,35	73 059,97	0,37
II. Koszty realizacji zadań odpłatnej działalności pożytku publicznego	56 444,88	0,45	35 298,84	0,18
z tego:				
1) koszty realizacji, zgodnie z zawartymi umowami, zadań zleconych w przedmiocie poroadzonej przez Fundację PCPM działalności odpłatnej pożytku publicznego	56 444,88	0,45	35 298,84	0,18
2) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszty ogólnego zarządu	55 768,34	0,44	100 869,23	0,51
IV. Pozostałe koszty operacyjne działalności statutowej	4 907,25	0,04	6 750,55	0,03
z tego:				
1) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	198,90	0,00	0,00	0,00
2) pozostałe	4 708,35	0,04	6 750,55	0,03
V. Koszty finansowe działalności statutowej	8 323,93	0,07	63 616,79	0,32
z tego:				
1) odsetki	538,93	0,01	28 353,50	0,14
2) różnice kursowe	7 785,00	0,06	35 263,29	0,18

2) Struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie	Koszty za rok poprzedni		Koszty za rok obrotowy	
	kwota (zł)	% w strukturze	kwota (zł)	% w strukturze
Koszty razem	12 541 040,70	100,00	19 847 936,88	100,00
w tym:				
1) amortyzacja	53 639,91	0,43	87 945,49	0,44
2) zużycie materiałów i energii	1 175 602,58	9,37	1 544 263,04	7,78
3) usługi obce	1 247 481,82	9,95	1 712 237,64	8,63
4) wynagrodzenia	1 884 939,18	15,03	2 191 363,70	11,04
5) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	80 673,45	0,64	203 278,66	1,02
6) podatki i opłaty	16 456,91	0,13	20 093,95	0,10
7) pozostałe koszty rodzajowe	8 082 246,85	64,45	14 088 754,40	70,99
z tego:				
a) działania realizowane przez partnerów Fundacji PCPM (organizacje pozarządowe lokalne uczestniczące w realizacji projektów)	2 674 354,36	21,33	2 643 331,82	13,32
b) zapomogi pieniężne wypłacone beneficjentom	3 737 577,79	29,80	9 660 372,88	48,67
c) koszty podróży, w tym ubezpieczenia podróży	1 661 273,15	13,25	1 777 498,78	8,96
d) pozostałe	9 041,55	0,07	7 550,92	0,04

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok obrotowy
Stan na początek roku (BO)	1 000,00	1 000,00
Zwiększenia, w tym z tytułu: (+)	0,00	373 527,28
zysk za rok poprzedni	0,00	218 019,30
zysk lat ubiegłych (skumulowana nadwyżka przychodów nad kosztami do roku 2015 włącznie)	0,00	155 507,98
Zmniejszenia, w tym w celu: (-)	0,00	0,00
pokrycie straty za rok poprzedni	0,00	0,00
pokrycie strat lat ubiegłych	0,00	0,00
Stan na koniec okresu (BZ)	1 000,00	374 527,28

7. 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% pdof

Wpłaty 1% pdof	Kwota (zł)
- uzyskane i niewydatkowane w latach ubiegłych, a wydatkowane w roku obrotowym	11,60
- uzyskane i wydatkowane w roku obrotowym	68 531,50
Razem	68 543,10

Działania i kwoty, na które wydatkowano w roku obrotowym środki pochodzące z 1% pdof

Opis działania	Kwota (zł)
Wypożyczenie medyczne i logistyczne Zespołu Ratunkowego wg zaleceń WHO oraz szkolenia i symulacja	47 285,37
Pomoc medyczna Zespołu Ratunkowego w Peru	15 716,81
Pomoc uchodźcom sudańskim w Ugandzie	1 157,87
Wsparcie Centrum Dożywiania w Sudanie Południowym	227,00
Pomoc uchodźcom syryjskim	1 561,80
Koszty realizacji projektu w Kenii (szkolenia straży pożarnej) poza dotacją	2 594,25
Razem	68 543,10

Cele szczegółowe, w rozumieniu updof, wskazane przez podatników tego podatku, na które Fundacja wydatkowała najwięcej środków pochodzących z 1% pdof w roku obrotowym

Cel szczegółowy	Kwota (zł)
Pomoc uchodźcom syryjskim	1 561,80

8. Inne informacje

1) Przeciętne zatrudnienie w etatach

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok obrotowy
w Polsce	0,00	0,00
w Libanie - pracownicy lokalni zatrudnieni na podstawie libańskiego prawa pracy	2,17	7,50

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	21 193 381,17
2. Korekty przychodów – razem (suma 1)+2))	-73 855,68
1) przychody niestanowiące przychodów podatkowych - łącznie (-)	-151 162,83
a) przychody w wysokości amortyzacji/umorzenia środków trwałych sfinansowanych z dotacji	73 059,67
b) naliczone różnice kursowe	
c) dotacje otrzymane w latach poprzednich rozliczone w roku obrotowym	
d) dotacje otrzymane w latach poprzednich w części niewydatkowanej i zwróconej w roku obrotowym	78 091,56
e) wycena przychodów do wysokości poniesionych kosztów	
f) wpłaty 1 % pdof otrzymane w poprzednim roku wydatkowane w roku obrotowym	11,60
g) przychody roku poprzedniego	
2) przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych - łącznie (+)	77 307,15
a) dotacje otrzymane w roku obrotowym rozliczone w roku poprzednim	
b) inne przychody otrzymane w roku obrotowym ujęte w księgach rachunkowych w roku poprzednim	2 137,24
c) dotacje otrzymane w roku obrotowym w części niewydatkowanej i zwróconej w roku następnym	71 389,91
d) wpłaty 1 % pdof do wydatkowania w roku następnym	
e) dotacje wydatkowane na nabycie środków trwałych i WNiP	3 780,00
f) świadczenia otrzymane nieodpłatnie	
3. Przychody podatkowe (1+2)	21 119 525,49
4. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych	19 884 222,11
5. Korekty kosztów – razem (suma 1)+2)+3))	-18 344 853,25
1) korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice powodujące obowiązek zapłaty podatku – łącznie (-)	-31 285,61
a) odsetki budżetowe zapłacone	28 332,00
b) odsetki od dotacji zapłacone	

1	2
c) kary, grzywny, mandaty, koszty upomnień	2 953,61
d) wydatki nieudokumentowane i niespełniające cech dowodu księgowego	
e) darowizny na cele niezgodne z celami statutowymi PCPM	
f) należności odpisane jako nieściągalne	
2) korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice niepowodujące obowiązku zapłaty podatku – łącznie (-)	-18 313 567,64
a) koszty sfinansowane z dotacji	18 192 133,17
b) amortyzacja środków trwałych i WNIP	87 027,60
c) naliczone różnice kursowe	34 406,87
d) naliczone odsetki	
e) ujęte w koszty a niewypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o dzieło, zlecenia	
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	
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	
h) składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	
i) koszty roku poprzedniego	
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	
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	
c) odsetki naliczone w latach poprzednich, zapłacone w roku obrotowym	
6. Koszty podatkowe – łącznie (poz. 4 + 5)	1 539 368,86
7. Dochód/strata podatkowa (poz. 3-6)	19 580 156,63
8. Podstawa opodatkowania - kwota z pozycji 5.1)	31 285,61
9. Podatek dochodowy od osób prawnych (15 % x poz. 8)	4 693,00

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Do roku 2016 Fundacja sporządzała sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy o rachunkowości przy zastosowaniu w polityce rachunkowości uproszczeń przewidzianych dla jednostek mikro.

Począwszy od roku 2017 Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy zamieszczono w załącznikach nr 1 i nr 2 do informacji dodatkowej.

Warszawa, dnia 17.04.2018 r.

Sporządził:

Biegły Rewident

Grażyna Wojnarowicz
(nr w rej. 12739)

ZARZĄD FUNDACJI

Wojciech Wilk

Sylvia Wilk

Załączniki do informacji dodatkowej

załącznik nr 1 - informacje liczbowe o przekształceniu bilansu

załącznik nr 2 - informacje liczbowe o przekształceniu rachunku zysków i strat

Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego
za rok poprzedzający ze sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy - Bilans

Dane przed przekształceniem

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec roku poprzedniego (zł)
A	Aktywa trwałe	194 157,22
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	182 252,56
III	Należności długoterminowe	11 904,66
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
B	Aktywa obrotowe	543 103,02
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00
II	Należności krótkoterminowe	83 539,13
III	Inwestycje krótkoterminowe	444 786,05
1.	Środki pieniężne	444 786,05
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 777,84
	Aktywa razem	737 260,24

Dane po przekształceniu

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec roku poprzedniego (zł)
A	Aktywa trwałe	194 157,22
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	182 252,56
III	Należności długoterminowe	11 904,66
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
B	Aktywa obrotowe	543 103,02
I	Zapasy	0,00
II	Należności krótkoterminowe	83 539,13
III	Inwestycje krótkoterminowe	444 786,05
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 777,84
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00
	Aktywa razem	737 260,24

Wiersz	PASYWA	Stan na koniec roku poprzedniego (zł)
A	Kapitał (fundusz własny), w tym:	374 527,28
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 000,00
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	218 019,30
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych	155 507,98
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	362 732,96
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	26 566,80
II	Rezerwy na zobowiązania	0,00
III	Inne zobowiązania	191 531,11
IV	Rozliczenia międzyokresowe	144 635,05
	Pasywa razem	737 260,24

Wiersz	PASYWA	Stan na koniec roku poprzedniego (zł)
A	Fundusz własny	374 527,28
I	Fundusz statutowy	1 000,00
II	Pozostałe fundusze	0,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	155 507,98
IV	Zysk (strata) netto	218 019,30
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	362 732,96
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	218 097,91
IV	Rozliczenia międzyokresowe	144 635,05
	Pasywa razem	737 260,24

Wyjaśnienie do przekształcenia bilansu na potrzeby porównywalności:

AKTYWA

1. Dane z pozycji B.III.1 bilansu przed przekształceniem są ujęte w pozycji B.III. bilansu po przekształceniu.

PASYWA

1. Dane z pozycji A.I bilansu przed przekształceniem są ujęte w pozycji A.I bilansu po przekształceniu.

2. Dane z pozycji A.IV bilansu przed przekształceniem są ujęte w pozycji A.IV bilansu po przekształceniu.

3. Dane z pozycji A.V bilansu przed przekształceniem są ujęte w pozycji A.III bilansu po przekształceniu.

4. Dane z pozycji B.I i dane z pozycji B.III bilansu przed przekształceniem są ujęte w pozycji B.III bilansu po przekształceniu.

Warszawa, 17.04.2018 r.

Sporządził:

Biegły Rewident

Grażyna Wojnarowicz
(nr w rej. 12739)

ZARZĄD FUNDACJI

Wojciech Wilk

Sylwia Wilk

Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy - rachunek zysków i strat

Dane przed przekształceniem

Wiersz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni (zł)
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	12 708 646,08
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	12 708 646,08
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 652 201,20
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	56 444,88
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	12 541 040,70
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	12 541 040,70
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 484 595,82
a)	Amortyzacja	53 537,43
b)	Zużycie materiałów i energii	1 174 476,82
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 928 629,69
d)	Pozostałe koszty	9 327 951,88
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	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
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	63 903,10
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	13 489,18
	w tym podatek dochodowy od osób prawnych	258,00
E.	Wynik finansowy netto ogółem	218 019,30
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	218 019,30
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	

Dane po przekształceniu

Wiersz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni (zł)
A.	Przychody z działalności statutowej	12 696 689,30
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 640 244,42
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	56 444,88
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	12 473 315,58
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 416 870,70
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	56 444,88
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	223 373,72
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00
E.	Koszty z działalności gospodarczej	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	223 373,72
G.	Koszty ogólnego zarządu	55 768,34
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	167 605,38
I.	Pozostałe przychody operacyjne	63 631,14
J.	Pozostałe koszty operacyjne	4 907,25
K.	Przychody finansowe	271,96
L.	Koszty finansowe	8 323,93
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	218 277,30
N.	Podatek dochodowy	258,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	218 019,30

Wyjaśnienie do przekształcenia rachunku zysków i strat na potrzeby porównywalności:

- Dane z pozycji A.I.1 rachunku zysków i strat przed przekształceniem po zmniejszeniu o wartość stanu produktów w kwocie 11 956,78 zł są ujęte w pozycji A.I rachunku zysków i strat po przekształceniu.
- Dane z pozycji A.I.2. rachunku zysków i strat przed przekształceniem są ujęte w pozycji A.II rachunku zysków i strat po przekształceniu.
- Dane z pozycji B.I.1 rachunku zysków i strat przed przekształceniem po zmniejszeniu o wartość stanu produktów w kwocie 11 956,78 zł są ujęte w kwocie 12 416 870,70 zł w pozycji B.I. oraz w kwocie 55 768,34 zł w pozycji G rachunku zysków i strat po przekształceniu.
- Dane z pozycji B.I.2 rachunku zysków i strat przed przekształceniem są ujęte w pozycji B.II rachunku zysków i strat po przekształceniu.
- Dane z pozycji C rachunku zysków i strat przed przekształceniem są ujęte w kwocie 63 631,14 zł w pozycji I oraz w kwocie 271,96 zł w pozycji K rachunku zysków i strat po przekształceniu.
- Dane z pozycji D rachunku zysków i strat przed przekształceniem są ujęte w kwocie 4 907,25 zł w pozycji J, w kwocie 8 323,93 zł w pozycji L oraz w kwocie 258,00 zł w pozycji N rachunku zysków i strat po przekształceniu.
- Dane z pozycji E rachunku zysków i strat przed przekształceniem są ujęte w pozycji O rachunku zysków i strat po przekształceniu.

Warszawa, 17.04.2018 r.

Sporządził:

Biegły Rewident

Grażyna Wojnarowicz
(nr w rej. 12739)

ZARZĄD FUNDACJI

Wojciech Wilk

Sylvia Wilk