

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

FUNDACJA SEDEKA

(na dzień 31.12.2017 r.)

z siedzibą w Warszawie 00-131, ul. Grzybowska 4/132

NIP 527-26-12-458

za rok 2017

rok obrotowy trwający od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2017

Fundacja Sedeka
z siedzibą w Warszawie 00-131, ul. Grzybowska 4/132
NIP 527-26-12-458, REGON: 142031097

1. Informacje ogólne

Fundacja Sedeka została ustanowiona przez Lux Maior Salon Wydawniczy Sp. z o. o., występującą obecnie pod nazwą Lux Maior Sedeka Sp. z o. o., zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000319389 (Fundator).

Fundacja została ustanowiona aktem notarialnym sporządzonym w Kancelarii Notarialnej z siedzibą w Warszawie przy ul. Mickiewicza 22 lok. 4 pod numerem repertorium A 847/2009 z dnia 11.02.2009 r., zmienionym aktem notarialnym sporządzonym w Kancelarii Notarialnej z siedzibą w Warszawie przy ul. Mickiewicza 22 lok. 4 pod numerem repertorium a 4603/2009 z dnia 10.07.2009 r.

Fundacja w dniu 02.10.2009 r. została wpisana pod nazwą Fundacja „Zdążyć z Pomocą” do Rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej oraz do Rejestru przedsiębiorców pod numerem **KRS: 0000338389**, prowadzonych przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

W dniu 23.05.2012 r. Fundacja Sedeka otrzymała status Organizacji Pożytku Publicznego uprawniający ją do zbierania 1 % podatku.

Fundacja Sedeka funkcjonowała pod następującymi nazwami:

10.07.2009 r. – Fundacja „Zdążyć z Pomocą”

23.05.2012 r. – Fundacja „Zdążyć z Pomocą” – Partnerstwo Pożytku Publicznego

16.10.2012 r. – Fundacja „Zdążyć z Pomocą”

01.02.2013 r. – Fundacja Sedeka – „Zdążyć z Pomocą”

18.03.2013 r. – Fundacja Sedeka (obecnie obowiązująca)

Na dzień podpisania sprawozdania finansowego w skład Zarządu Fundacji wchodził:

Stanisław Kowalski – Prezes Zarządu,

Tomasz Altewęgier – Wiceprezes Zarządu

Fundacja utworzona została na czas nieokreślony i działa na terenie Rzeczypospolitej Polskiej (zgodnie z zapisami statutu może również działać poza jej granicami).

Fundacja działa na podstawie przepisów Ustawy z dnia 06.04.1984 r. o fundacjach (Dz.U. z 2016 r. poz. 40 z późn. zm.), Ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2018 r. poz. 450 z późn. zm.) oraz Statutu.

Ministrem właściwym ze względu na charakter i cele Fundacji jest **Minister ds. obrony narodowej**.

Sprawozdanie finansowe Fundacji Sedeka za 2017 rok sporządzone zostało zgodnie z zasadami zawartymi w ustawie o rachunkowości.

Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy.

Sprawozdanie finansowe Fundacji Sedeka sporządzone zostało za rok obrotowy trwający od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r. Za rok 2017 Fundacja Sedeka nie podlega obowiązkowi badania w trybie art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości.

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację przez okres co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym tj. po dniu 31.12.2017 r. Zarządowi Fundacji nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Fundację.

Rozliczenia podatkowe Fundacji Sedeka w 2017 roku:

- rozliczenie PDOP – zaliczki kwartalne, zeznanie roczne CIT-8;
- rozliczenie podatku VAT – zwolnienie z VAT na podstawie art. 113 ust. 1 ustawy o podatku od towarów i usług;
- rozliczenie podatku od wynagrodzeń – zaliczki miesięczne, zeznanie roczne PIT-4R;

2. Działalność Fundacji na dzień 31.12.2017 r.

Działalność statutowa Fundacji jest określona przepisami prawa i statutem.

Fundacja została powołana do realizacji zadań pożytku publicznego w następujących obszarach:

- 1) obronności kraju;
- 2) ochrony środowiska;
- 3) ochrony i promocji zdrowia;

- 4) przeciwdziałaniu ubóstwu i wykluczeniu społecznemu;
- 5) wyrównywaniu szans edukacyjnych.

Celem Fundacji jest organizowanie i niesienie pomocy w ramach działalności pożytku publicznego. Głównym celem Fundacji jest realizacja wszechstronnej obronności kraju poprzez tworzenie moralnie zdrowej rodziny, edukacji i patriotyzmu, wzrost życia gospodarczego i kulturalnego społeczeństwa oraz wzmacnianie potencjału militarnego Polski i krajów zrzeszonych w NATO.

Celami Fundacji wynikającymi z działalności pożytku publicznego są:

- 1) pomoc społeczna umożliwiająca osobom i rodzinom przezwyciężanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości;
- 2) działalność na rzecz integracji i reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym;
- 3) działalność charytatywna;
- 4) podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej;
- 5) działalność na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych oraz języka regionalnego;
- 6) ochrona i promocja zdrowia, w tym działalność lecznicza w rozumieniu ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej;
- 7) działalność na rzecz osób niepełnosprawnych;
- 8) promocja zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy;
- 9) działalność na rzecz równych praw kobiet i mężczyzn;
- 10) działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym;
- 11) działalność wspomagająca rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości;
- 12) działalność wspomagająca rozwój techniki, wynalazczości i innowacyjności oraz rozpowszechnianie i wdrażanie nowych rozwiązań technicznych w praktyce gospodarczej;
- 13) działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych;
- 14) nauka, szkolnictwo wyższe, edukacja, oświata i wychowanie;
- 15) działalność na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynek dzieci i młodzieży;
- 16) kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;
- 17) wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej;
- 18) ekologia i ochrona zwierząt oraz ochrona dziedzictwa przyrodniczego;
- 19) turystyka i krajoznawstwo;
- 20) porządek i bezpieczeństwo publiczne;
- 21) obronność państwa i działalność Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej;
- 22) upowszechnianie i ochrona wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działań wspomagających rozwój demokracji;
- 23) ratownictwo i ochrona ludności;
- 24) pomoc ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen w kraju i za granicą;
- 25) upowszechnianie i ochrona praw konsumentów;
- 26) działalność na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami;
- 27) promocja i organizacja wolontariatu;

- 28) pomoc Polonii i Polakom za granicą;
- 29) działalność na rzecz kombatantów i osób represjonowanych;
- 30) promocja Rzeczypospolitej Polskiej za granicą;
- 31) działalność na rzecz rodziny, macierzyństwa, rodzicielstwa, upowszechniania i ochrony praw dziecka;
- 32) przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym;
- 33) wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej;
- 34) udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej oraz zwiększanie świadomości prawnej społeczeństwa;
- 35) działalność na rzecz integracji cudzoziemców;
- 36) udzielanie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego;
- 37) rewitalizacja;
- 38) działalność na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, w zakresie określonym w pkt. 1-37 powyżej.

Realizacja celów statutowych Fundacji polega na organizowaniu i finansowaniu:

- 1) pomocy w tworzeniu obronności terytorialnej kraju przez podnoszenie patriotyzmu obywateli i osobistej odpowiedzialności;
- 2) pomocy człowiekowi, osobom bezdomnym, imigrantom, bezrobotnym, oczekującym pomocy, a szczególnie dzieciom pokrzywdzonym przez ludzi lub los;
- 3) tworzenia i szerzenia kultury narodowej w kraju i za granicą, również wśród osób niepełnosprawnych (wydawnictwa, film, teatr i inne);
- 4) przedsięwzięć naukowych, poprzez organizowanie akcji zmierzających do promowania rozwoju wiedzy, a także poprzez przekazywanie darowizn dla ośrodków naukowych, programów badawczych i funduszy stypendialnych;
- 5) przedsięwzięć oświatowych, poprzez organizowanie różnych form kształcenia oraz krajowych i międzynarodowych warsztatów, szkoleń, spotkań i konferencji, jak również poprzez przekazywanie środków przeznaczonych na upowszechnianie wykształcenia i kultury zdrowotnej w społeczeństwie,
- 6) dobroczynności, poprzez przekazywanie środków przeznaczonych dla osób i instytucji zajmujących się wspieraniem osób będących w niedostatku i potrzebujących pomocy;
- 7) ochrony zdrowia, poprzez organizowanie akcji zmierzających do promocji zdrowia, a także poprzez przekazywanie środków przeznaczonych dla ośrodków zdrowia, szpitali, zakładów rehabilitacyjnych, hospicjów, umożliwiających korzystanie z opieki lekarskiej oraz zakup lekarstw;
- 8) pomocy społecznej, poprzez przekazywanie środków przeznaczonych na zaspokajanie niezbędnych potrzeb zdrowotnych osób i rodzin oraz umożliwianie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka, doprowadzanie do życiowego usamodzielniania osób i rodzin na poziomie standardów europejskich;
- 9) rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych, poprzez przekazywanie środków przeznaczonych na zatrudnienie i rehabilitację osób niepełnosprawnych oraz poprzez organizowanie zajęć rehabilitacyjnych;
- 10) przedsięwzięć w zakresie ochrony środowiska, poprzez przekazywanie środków przeznaczonych na cele wynikające z ustawy o ochronie i kształtowaniu środowiska;
- 11) kultu religijnego, poprzez przekazywanie środków dla kościołów, związków religijnych i kościelnych osób prawnych;

- 12) przedsięwziąć w zakresie kultury fizycznej i sportu, poprzez przekazywanie środków przeznaczonych na podnoszenie i nabywanie sprawności fizycznej, czyli darowizny dla klubów sportowych, stypendiów sportowych, oraz wspomaganie zawodów sportowych, w tym zawodów osób niepełnosprawnych, jak również organizowanie lub finansowanie różnego rodzaju zajęć i imprez sportowych, kolonii i wycieczek dla dzieci i młodzieży;
- 13) pozyskiwania darowizn finansowych i niefinansowych, w tym darowizn z poleceniem, o którym mowa w art. 893 kodeksu cywilnego, z przeznaczeniem ich na realizację zadań Fundacji z zakresu pomocy społecznej rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz z zakresu wyrównywania szans tych rodzin i osób, działalności charytatywnej, ochrony i promocji zdrowia, a także działań na rzecz osób niepełnosprawnych

Działalność statutowa nieodpłatna Fundacji.

Działalność statutowa nieodpłatna Fundacji Sedeka przebiega w dwóch obszarach:

- 1) realizacja celów statutowych pożytku publicznego w ramach *Wspólnoty „Zdążyć z Pomocą”*;
- 2) realizacja celów statutowych pożytku publicznego przez Grupy OPP.

Fundacja Sedeka realizuje cele statutowe wymienione w § 8 Statutu poprzez wspieranie działań statutowych Fundacji Dzieciom „Zdążyć z Pomocą” z siedzibą w Warszawie (KRS 0000037904), mającej status organizacji pożytku publicznego (OPP), w ramach podpisanej w dniu 09.11.2009 r. „Umowy o partnerstwie i wzajemnej współpracy”. Pośrednia realizacja celów statutowych Fundacji Sedeka wynika z § 10 Statutu Fundacji, zgodnie z którym Fundacja dla osiągnięcia swych celów może wspierać działania innych osób prawnych, których działalność jest **zbieżna z celami statutowymi tejże Fundacji**.

17.03.2015 r. na wspólnym posiedzeniu Rad oraz Zarządów Fundacji Dzieciom „Zdążyć z Pomocą” oraz Fundacji Sedeka, została utworzona **Wspólnota „Zdążyć z Pomocą”**, w celu wzajemnego wsparcia i efektywniejszej realizacji zbieżnych celów statutowych obu fundacji.

W ramach Wspólnoty Fundacja Sedeka wspiera działania statutowe Fundacji Dzieciom „Zdążyć z Pomocą” w realizacji zbieżnych celów statutowych w następującym zakresie:

- a) pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywaniu szans tych rodzin i osób;
- b) działalności charytatywnej;
- c) ochrony i promocji zdrowia;
- d) działań na rzecz osób niepełnosprawnych.

Fundacja Sedeka współpracuje z Fundacją Dzieciom „Zdążyć z Pomocą” w następujących obszarach:

- a) wsparcie działań w zakresie pozyskiwania środków na działalność statutową, w tym także środków z 1 % podatku, na pomoc społeczną, w tym pomoc rodzicom i osobom w trudnej sytuacji życiowej;
- b) wsparcie działań w zakresie organizacji pomocy dla podopiecznych Centrum Charytatywnego „Koniczynka” Fundacji Dzieciom „Zdążyć z Pomocą” w ramach

- pomocy społecznej na rzecz osób niepełnosprawnych, pomocy prawnej na rzecz podopiecznych i ich rodzin;
- c) wsparcie działań w zakresie organizacji pomocy dla osób pracujących przy obsłudze subkont podopiecznych Centrum Charytatywnego „Koniczynka” Fundacji Dzieciom „Zdążyć z Pomocą”;
 - d) wsparcie działań w zakresie prowadzenia i obsługi tzw. „hosteli” Fundacji Dzieciom „Zdążyć z Pomocą”.

Fundacja Sedeka w ramach prowadzonej działalności statutowej umożliwia niesienie pomocy firmom i organizacjom zaangażowanym społecznie, propaguje i buduje postawy prospołeczne, podejmuje inicjatywy obywatelskie, dobroczynne i kulturalne.

Fundacja podejmuje działania na rzecz osób niepełnosprawnych, m.in. poprzez promocję sportu niepełnosprawnych, rehabilitację i aktywizację zawodową, aby osoby niepełnosprawne były integralną częścią społeczeństwa oraz pracowały zawodowo i same potrafiły się utrzymać.

Grupy OPP (Organizacji Pożytku Publicznego) to najmniejsze jednostki organizacyjne Fundacji Sedeka. Zostały powołane do wykonywania zadań pożytku publicznego określonych ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Działalność statutowa odpłatna Fundacji.

Działalność odpłatna pożytku publicznego prowadzona przez Fundację Sedeka w 2017 roku, polegała na prowadzeniu zajęć edukacyjno-rozwojowych dla dzieci w wieku przedszkolnym i wczesnoszkolnym. Podczas spotkań podejmowane były tematy dotyczące więzi międzyludzkich, relacji i pełnienia różnych funkcji społecznych. Propagowane były treści związane z prowadzeniem zdrowego trybu życia i prawidłowego odżywiania. Omawiano metody radzenia sobie z emocjami, słuchania i przekazywania informacji, rozwiązywania konfliktów, współżycia w grupie oraz tolerancji wobec odmienności.

Działalność gospodarcza Fundacji.

Fundacja Sedeka zgodnie z zapisem w Statucie prowadzi działalność gospodarczą w rozmiarach służących realizacji jej celów statutowych. Fundacja w 2017 r. w ramach działalności gospodarczej świadczyła usługi szkoleniowe oraz usługi podnajmu posiadanej powierzchni biurowej.

3. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

Fundacja Sedeka prowadzi ewidencję księgową w systemie RAKS SQL.

Fundacja prowadzi ewidencję kosztów na kontach zespołu 4 w układzie rodzajowym oraz na kontach zespołu 5 i 7 w układzie kalkulacyjnym. Na podstawie prowadzonej ewidencji sporządzany jest Rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

Zarząd Fundacji Sedeka dnia 13 września 2017 r. podjął uchwałę, na podstawie której Fundacja Sedeka będzie sporządzać sprawozdanie finansowe (wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek zysków i strat, informację dodatkową) zawierające informacje w zakresie ustalonym w **Załączniku nr 6** do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Fundacja stosuje ponadto uproszczenia wynikające z art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości,

- przyjęcie zasad amortyzacji podatkowej dla celów bilansowych;
- uproszczenie w ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o niskiej wartości początkowej (poniżej 3 500,00 PLN);
- klasyfikowanie umów leasingu według kryteriów określonych przepisami prawa podatkowego (zamiast art. 3 ust. 4 ustawy), po spełnieniu warunków określonych w art. 3 ust. 6 ustawy;
- niestosowanie przepisów rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych, po spełnieniu warunków art. 28b ust. 1 i 2 ustawy;
- odpisywanie nieistotnych kwot czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów w częściach dotyczących lat obrotowych, a nie poszczególnych miesięcy;
- zaniechanie ustalania rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Stosowane uproszczenia nie mają ujemnego wpływu na realizację obowiązku rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Fundacji.

Przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń. Dokumenty obce (faktury, rachunki) wprowadzone na dziennik, zatwierdzone są pod względem rachunkowym i merytorycznym przez kierownika jednostki lub osobę przez niego upoważnioną oraz przez głównego księgowego. Faktury zakupu powinny zostać opisane na odwrocie dokumentu przez osobę merytorycznie odpowiedzialną. Opis ten jest podstawą do prawidłowego zadekretowania dokumentu. W przypadku faktur zakupów stałych lub odnoszących się do podpisanych wcześniej umów opis taki nie jest wymagany. Opis nie jest wymagany również w sytuacji kiedy z treści faktury jednoznacznie wynika czego dany zakup dotyczy. Następnie dokumenty przekazywane są do działu księgowości w celu ich zaksięgowania.

Zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej.

Konta ksiąg pomocniczych zawierają zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów kont księgi głównej. Prowadzi się je w ujęciu systematycznym jako wyodrębniony system komputerowych zbiorów danych, uzgodniony z saldami i zapisami na kontach księgi głównej. Konta ksiąg pomocniczych prowadzone są w szczególności dla środków trwałych (również tych w budowie), wartości niematerialnych i prawnych oraz od dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, rozrachunków z kontrahentami i pracownikami (imienna ewidencja wynagrodzeń), operacji sprzedaży i zakupu, kosztów i operacji gotówkowych. w pomocniczych księgach rachunkowych prowadzona jest szczegółowa ewidencja operacji finansowych na poszczególnych subkontach Grup OPP, ze szczególnym uwzględnieniem źródeł pochodzenia środków gromadzonych na subkontach w celu dalszego powiązania wydatkowanych środków ze źródłem ich pochodzenia. Ewidencja prowadzona w ten sposób zapewnia optymalne raportowanie na potrzeby 1%

podatku, zbiorok publicznych oraz zapewnia przejrzystość zarówno darczyńcom jak i Grupom OPP.

Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:

- wpłaty 1% podatku,
- darowizny, spadki, nawiązki,
- darowizny – zbiórki publiczne,
- dotacje budżetowe,
- darowizny niefinansowe.

Ewidencja księgowa Fundacji zapewnia wyodrębnienie przychodów z poszczególnych w/w źródeł przychodów w ramach prowadzonej działalności statutowej nieodpłatnej.

Przychody działalności statutowej Fundacji ewidencjonowane są z uwzględnieniem celów szczegółowych, wpisanych przez darczyńców bądź podatników przekazujących 1% podatku ze swojego rocznego zeznania podatkowego.

Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego mogą być przeznaczone wyłącznie na prowadzenie nieodpłatnej lub odpłatnej działalności pożytku publicznego. Obejmują przychody z działalności prowadzonej przez Fundację Sedeka w ramach jej działalności statutowej, mieszczącej się w sferze zadań pożytku publicznego, za które to działania (świadczenia) pobiera opłaty (wynagrodzenie) od beneficjentów.

Przychody z pozostałej działalności statutowej to przychody z realizacji zadań zleconych Fundacji Sedeka przez inne podmioty w tym jednostki sektora finansów publicznych – jednostki samorządu terytorialnego. Fundacja może realizować zadania publiczne w imieniu i na zlecenie jednostki samorządu terytorialnego.

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego – są to koszty prowadzenia przez Fundację działalności statutowej, w zakresie zadań pożytku publicznego, za które nie pobiera opłat (wynagrodzenia). Na koszty te składają się m.in. zużycie materiałów, wynagrodzenia z pochodnymi, delegacje służbowe, usługi obce, amortyzację środków trwałych służących działalności statutowej, a także rozchody towarów. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego ewidencjonowane są z uwzględnieniem źródła ich sfinansowania (przychodu). Szczęólnego wyodrębnienia wymagają koszty sfinansowane ze środków 1% podatku.

Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego poniesione zostały w związku z organizacją zajęć edukacyjno-rozwojowych dla dzieci w wieku przedszkolnym i wczesnoszkolnym, za które Fundacja Sedeka pobiera częściową odpłatność. Pozostała część kosztów organizacji zajęć pokrywana jest ze środków własnych Fundacji, pochodzących z działalności statutowej nieodpłatnej.

Koszty pozostałej działalności statutowej obejmują koszty realizacji zadań zleconych Fundacji Sedeka przez inne podmioty, w tym jednostki sektora finansów publicznych – jednostki samorządu terytorialnego.

Koszty ogólnego zarządu.

Zakres kosztów administracyjnych Fundacji obejmuje koszty poniesione zarówno w związku z prowadzoną działalnością statutową, jak również działalnością gospodarczą Fundacji, na utrzymanie Zarządu i komórek administracyjnych, takich jak: księgowość, kadry, sekretariat (niezależnie od kosztów bezpośrednich działalności statutowej czy działalności gospodarczej). Koszty te nie mają związku z rozmiarem prowadzonej działalności statutowej czy gospodarczej, są niezbędne do funkcjonowania Fundacji jako instytucji, podmiotu. Są to koszty wspólne, pośrednio związane z poszczególnymi rodzajami działalności.

Metoda ustalania wyniku finansowego w Fundacji Sedeka – jednostce non-profit prowadzącej działalność gospodarczą

Pomiar wyniku ustalany jest przy zastosowaniu następujących zasad rachunkowości:

- zasady memoriału – polegającej na ujęciu w księgach rachunkowych oraz w sprawozdaniu finansowym ogółu operacji gospodarczych dotyczących danego okresu sprawozdawczego, niezależnie od tego czy zostały na dzień bilansowy opłacone,
- zasady współmierności kosztów do przychodów, zgodnie z którą pomiar wyniku finansowego określony został przez przychody i koszty dotyczące okresu sprawozdawczego.

Wynik finansowy za rok obrotowy ustala się za pośrednictwem konta 860 „Wynik finansowy”. Fundacja jako organizacja prowadząca działalność gospodarczą zobligowana jest do odrębnego ustalenia wyniku finansowego na działalności statutowej i na działalności gospodarczej.

W strukturze rachunku zysków i strat Fundacji, jako jednostki prowadzącej działalność gospodarczą można wyróżnić następujące wyniki cząstkowe:

- **Zysk (strata) na działalności statutowej (określonej statutem)** powstaje z różnicy pomiędzy przychodami bieżącej działalności statutowej (przychodami z darowizn, dotacji, wpłat z tytułu 1% podatku, przychodów z działalności statutowej odpłatnej) a kosztami tej działalności, wydatkami dokonywanymi w związku z realizacją zadań statutowych.
- **Zysk (strata) z działalności gospodarczej** – powstaje z różnicy pomiędzy przychodami z działalności gospodarczej t.j. ze sprzedaży netto towarów, materiałów i usług z uwzględnieniem upustów, rabatów i innych zmniejszeń przychodów, bez VAT a wartością sprzedanych towarów i materiałów, ustaloną odpowiednio w cenach zakupu (w koszcie ich wytworzenia w niektórych przypadkach) – powiększoną o całość poniesionych (od początku roku obrotowego) kosztów dokonywanej sprzedaży.
- **Zysk (strata) z działalności operacyjnej** – powstaje z wyników finansowych: działalności statutowej i działalności gospodarczej, pomniejszonych o koszty ogólnego zarządu.
- **Zysk (strata) brutto** – powstaje z wyniku finansowego działalności operacyjnej powiększonego o pozostałe przychody operacyjne i pomniejszonego o pozostałe

koszty operacyjne Fundacji, powiększonego o przychody finansowe (w szczególności przychody z tytułu odsetek uzyskanych z gospodarowania majątkiem finansowym Fundacji, lokowania środków na lokatach bankowych, zysków ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi) i pomniejszonego o koszty finansowe (w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi).

- **Zysk (strata) netto** – powstaje po obciążeniu wyniku finansowego brutto podatkiem dochodowym od osób prawnych od kosztów NKUP niestatutowych. ZYSK NETTO zgodnie ze statutem Fundacji przekazywany jest (w oparciu o podjętą uchwałę organu zatwierdzającego roczne sprawozdanie finansowe) na Fundusz statutowy i stanowi kapitał zgromadzony do wykorzystania na realizację celów statutowych w przyszłych okresach. Strata uzyskana w danym okresie sprawozdawczym pokrywana jest (w oparciu o podjętą uchwałę organu zatwierdzającego roczne sprawozdanie finansowe) z Funduszu statutowego utworzonego z nadwyżek przychodów (zysków) okresów poprzednich.

W celu ujmowania środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych Fundacja przyjęła następujące ustalenia:

- 1) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3.500,00 PLN są w momencie zakupu odpisane w koszty zużycia materiałów pozostałych.
- 2) składniki majątku o wartości początkowej równej lub powyżej 3.500,00 PLN zalicza się do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Fundacja stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy dokonywane są metodą liniową. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są jednorazowo na koniec roku podatkowego.

Aktywa i pasywa wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego, wyceniono następującymi metodami:

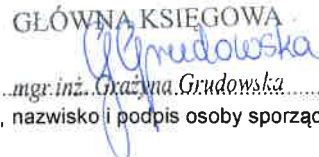
- 1) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się w zależności od sposobu ich nabycia (wytworzenia) i późniejszego wykorzystania według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia (środki trwałe w budowie) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) z tytułu trwałej utraty ich wartości;
- 2) inwestycje długoterminowe – długoterminowe aktywa finansowe – udziały w jednostkach powiązanych w cenie nabycia udziałów (koszt nabycia wraz z kosztami związanymi z zakupem) z uwzględnieniem ewentualnej trwałej utraty wartości;
- 3) zapasy – towary – według ceny nabycia wraz z niepodlegającym odliczeniu podatkiem VAT;
- 4) należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty;

- 5) inwestycje krótkoterminowe – wycenia się według ceny rynkowej, skutki finansowego wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych;
- 6) środki pieniężne w kasie, środki pieniężne w banku, środki pieniężne w drodze wycenia się według wartości nominalnej, waluty obce – według średniego kursu na dzień bilansowy publikowany przez NBP;
- 7) rozliczenia międzyokresowe czynne – stanowią koszty do rozliczenia w przyszłych okresach sprawozdawczych w wartości ich poniesienia. Rozliczenia międzyokresowe bierne dotyczą kosztów bieżącego okresu, których zapłata zrealizowana będzie w przyszłych okresach. **z uwagi na specyfikę rozliczeń podatkowych Fundacji, kierując się zasadą istotności, przyjmuje się zasadę, iż koszty** dotyczące przyszłych okresów nie podlegają rozliczaniu na poszczególne miesiące. Ze względu na przepisy podatkowe rozlicza się je jednak na lata obrotowe (podatkowe);
- 8) kapitał podstawowy – fundusz statutowy jest podstawowym funduszem, tworzonym na podstawie przepisów prawa i zgodnie ze statutem, przeznaczonym na finansowanie działalności statutowej Fundacji. Fundusz statutowy tworzony jest z nadwyżek przychodów statutowych nad kosztami statutowymi Fundacji oraz z zysków działalności gospodarczej i finansowej. Fundusz statutowy Fundacji, zwiększany jest po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego – w momencie podjęcia stosownej uchwały o przeznaczeniu zysku na jego zwiększenie. Fundusz statutowy podlega zmniejszeniu, wykorzystaniu w przypadku osiągnięcia w danym roku obrotowym nadwyżki kosztów statutowych nad przychodami statutowymi. Pokrycie ujemnego wyniku finansowego z funduszu statutowego następuje w wyniku podjęcia stosownej uchwały przez organ zatwierdzający roczne sprawozdanie finansowe;
- 9) zobowiązania wycenia się, nie rzadziej niż na dzień bilansowy, w kwocie wymagającej zapłaty;
- 10) rozliczenia międzyokresowe przychodów – dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych; środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, **jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych**. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł. Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się również równowartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Warszawa, dn. 18.05.2018 r.

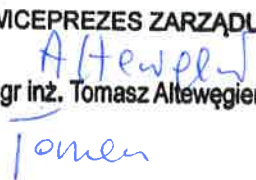
(miejsce i data sporządzenia)

GLÓWNA KSIĘGOWA


mgr inż. Grażyna Grudowska
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Fundacji Sedeka

WICEPREZES ZARZĄDU


mgr inż. Tomasz Altewęgier

PREZES ZARZĄDU


mgr inż. Stanisław Kowalski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT 2017 r. (01.01.2017 - 31.12.2017)

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Kwoty za okres:	
	rok obrotowy 2016	rok obrotowy 2017
	na 31-12-2016	na 31-12-2017
A. Przychody działalności statutowej	11 061 661,79	14 482 901,62
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 054 861,79	14 474 151,62
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	6 800,00	8 750,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	7 502 660,04	10 573 241,78
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 495 860,04	10 564 491,78
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	6 800,00	8 750,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (Strata) z działalności statutowej (A-B)	3 559 001,75	3 909 659,84
D. Przychody z działalności gospodarczej	3 500,00	4 141,00
E. Koszty działalności gospodarczej	19 458,64	0,00
F. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-15 958,64	4 141,00
G. Koszty ogólnego zarządu	732 759,84	884 917,73
H. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	2 810 283,27	3 028 883,11
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	22 693,21	37 909,25
K. Przychody finansowe	64 080,24	125 521,98
L. Koszty finansowe	150,44	272,67
M. Zysk (Strata) brutto (H+I-J+K-L)	2 851 519,86	3 116 223,17
N. Podatek dochodowy	7 957,00	5 667,00
O. Zysk (Strata) netto (M-N)	2 843 562,86	3 110 556,17

Warszawa, dn.18.05.2018 r.

Zarząd Jednostki:

(miejsce i data sporządzenia)

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr inż. Grażyna Grudowska

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Tomasz Altewęgieł

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Stanisław Kowalski

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień ... 31.12.2017 r. ...

jednostka obliczeniowa PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2016	31.12.2017
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	948 105,07	867 349,39
I.	Wartości niematerialne i prawne	12 801,56	35 442,73
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	910 303,51	806 906,66
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	25 000,00	25 000,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	7 258 533,07	10 493 715,93
I.	Zapasy	218 468,88	216 239,77
II.	Należności krótkoterminowe	19 693,43	251,27
III.	Inwestycje krótkoterminowe	7 010 872,72	10 267 516,15
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 498,04	9 708,74
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	8 206 638,14	11 361 065,32
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	8 055 707,92	11 166 264,09
I.	Fundusz statutowy	5 202 045,06	8 045 607,92
II.	Pozostałe fundusze	10 100,00	10 100,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	2 843 562,86	3 110 556,17
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	150 930,22	194 801,23
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	150 930,22	194 801,23
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	8 206 638,14	11 361 065,32

Warszawa, 18.05.2018r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr inż. Grażyna Grudowska

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Tomasz Altewęgier

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Stanisław Kowalski

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

**Informacja dodatkowa
do Bilansu i Rachunku zysków i strat za 2017 r.**

**FUNDACJA SEDEKA
z siedzibą w Warszawie 00-131 ul. Grzybowska 4/132**

NIP 527-26-12-458

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia **01.01.2017 do 31.12.2017 roku**.

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Fundacji z inną jednostką organizacyjną.

Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe (wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek zysków i strat, informacja dodatkowa) zawierające informacje w zakresie ustalonym w **Załączniku nr 6** do ustawy o rachunkowości.

I. DZIAŁALNOŚĆ FUNDACJI SEDEKA w 2017 R.

Działalność statutowa nieodpłatna Fundacji Sedeka w 2017 roku.

Fundacja Sedeka na dzień 31.12.2017 roku zrzeszała **1408 Grupy ZADAŃ OPP**.

Grupy OPP (Organizacji Pożytku Publicznego) to najmniejsze jednostki organizacyjne Fundacji Sedeka umożliwiające wykonywanie zadań pożytku publicznego realizowanych przez Fundację w ramach jej działalności statutowej. Są to zatem zadania społecznie użyteczne, podejmowane przez organizacje pozarządowe w sferze zadań publicznych określonych ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (z późniejszymi zmianami).

Większość Grup OPP założona została na rzecz konkretnych potrzebujących wsparcia osób i rodzin znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej, pełnoletnich osób chorych, bądź osób z niepełnosprawnościami.

Grupy OPP działające w ramach Fundacji Sedeka realizowały przede wszystkim poniższe zadania pożytku publicznego:

1. pomoc społeczna umożliwiająca osobom i rodzinom przezwyciężanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości;
2. ochrona i promocja zdrowia, w tym działalność lecznicza w rozumieniu ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej;
3. działalność na rzecz osób niepełnosprawnych;
4. nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania;
5. kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;
6. wspierania i upowszechniania kultury fizycznej.

Dzięki działalności Grup OPP udało się zrealizować wiele inicjatyw dla osób potrzebujących wsparcia, m.in.:

1. Koncert charytatywny pn. „Gramy dla Joli” (2 czerwca) w Tarnowie oraz charytatywny koncert symfoniczny Orkiestry Akademii Beethovenowskiej „Wielki bal u Śpiącej Królowny” (9 czerwca) w Krakowie. Podczas koncertów zostały przeprowadzone zbiórki pieniężne na rzecz naszej podopiecznej pozostającej w śpiączce – Jolanty;
2. Koncert charytatywny pn. „Muzyka Pink Floyd w blasku księżyca” w Planetarium w Olsztynie (30 czerwca), z którego dochód został przeznaczony na rzecz Anny – podopiecznej Fundacji Sedeka;
3. Turniej Charytatywny Siatkówki Plażowej „Gramy dla Kasi” (30 lipca) w Warszawie, podczas którego przeprowadzono zbiórkę pieniędzy na leczenie i rehabilitację podopiecznej Fundacji – Katarzyny;
4. Charytatywny turniej piłki nożnej w Żdanowie dla podopiecznej Marleny (13 sierpnia);
5. Akcja charytatywna pn. „Biegiem dla Kropy” w Nowogardzie na rzecz podopiecznej Patrycji (13 sierpnia);
6. Koncert charytatywny „Ocean uczuć” w Przemyśle (19 sierpnia) oraz Charytatywny Maraton Zumby w Świdnicy (1 października), z których dochód został przeznaczony na leczenie i rehabilitację naszej podopiecznej Urszuli.

Dzięki zaangażowaniu Grup OPP, ich aktywnemu pozyskiwaniu środków z 1% podatku, darowizn oraz zbiorów publicznych w 2017 r. udało się pozyskać środki na leczenie, rehabilitację i zakup kosztownego sprzętu rehabilitacyjnego dla pełnoletnich osób z niepełnosprawnością oraz znieść bariery architektoniczne, co ułatwiło życie codzienne chorym.

W 2017 roku Fundacja Sedeka dla swoich Podopiecznych regularnie udostępniała bezpłatne poradnictwo prawne.

W grudniu 2017 roku Fundacja Sedeka przy współfinansowaniu ze środków PFRON zorganizowała *Olimpiadę Sportową Klubu Myszki Norki*. Było to ponadregionalne wydarzenie sportowe mające na celu integrację, promowanie aktywności sportowej wśród dzieci z niepełnosprawnościami, przezwyciężanie przez uczestników barier społecznych oraz kształtowanie świadomości własnego ciała i jego możliwości sprawnościowych. Na Olimpiadę zostały zaproszone dzieci z pięciu miast: Wrocławia, Poznania, Krakowa, Mińska Mazowieckiego oraz Warszawy.

W 2017 roku Fundacja Sedeka w Centrum Aktywizacji Społecznej Grzybowska 4 w Warszawie zorganizowała wydarzenia kulturalne. Zainicjowany został cykl *Spotkań ze sztuką* w ramach którego 25 kwietnia odbył się wernisaż prac Agaty Oryszyn – absolwentki ASP w Łodzi, artystki zajmującej się głównie malarstwem olejnym, akrylowym i akwarelowym, a także, 20 września, wernisaż prac malarskich Patryka Wojtczaka. 11 lutego odbył się bal karnawałowy dla młodzieży i osób dorosłych z niepełnosprawnością, w którym uczestniczyli podopieczni Fundacji Sedeka oraz członkowie Stowarzyszenia na Rzecz Dzieci, Młodzieży i Dorosłych Osób Niepełnosprawnych „Ożarowska”. 13 października 2017 w roku Centrum Aktywizacji Społecznej zorganizowano również dla wernisaż wystawy fotografii „Kobieta z bliznami”, których bohaterką była Jolanta Golianek. Wystawa była zbiorem fotografii przedstawiających człowieka, któremu przyszło żyć ze znamionami wywołanymi przez oparzenia oraz z konsekwencjami społecznymi, za którymi stoją uprzedzenia i stereotypy. Honorowy patronat nad wystawą objęła Pierwsza Dama RP – Agata Kornhauser-Duda.

W 2017 roku Fundacja Sedeka regularnie organizowała bezpłatne zajęcia grupowe dla seniorów m.in. zajęcia ruchowe z elementami jogi, pilatesu oraz ćwiczeń wzmacniających stawy i kręgosłup; Mindfulness – trening uważności, którego celem jest rozwijanie zdolności skupienia na chwili obecnej; zajęcia artystyczne rozwijające zarówno zdolności manualne, jak i twórcze myślenie oraz wyobraźnię; trening werbalno-pamięciowy.

W 2017 roku Fundacja Sedeka kontynuowała współpracę z serwisem Charytatywni Allegro. Pod patronatem naszej Fundacji, Kierownicy Grup OPP mogli organizować licytacje różnych przedmiotów i w ten sposób pozyskiwać środki na działalność prospołeczną Grup OPP.

Ponadto w 2017 roku Fundacja Sedeka umożliwiła swoim podopiecznym prowadzenie zbiorów internetowych na portalu Siepomaga.pl obejmując je patronatem. Środki zebrane podczas zbiorów na ww. portalu przeznaczone zostały na realizację zadań pożytku publicznego prowadzonych przez Grupy OPP.

Fundacja Sedeka w ramach działalności statutowej nieodpłatnej realizowała cele statutowe wymienione w § 8 Statutu poprzez wspieranie działań statutowych Fundacji Dzieciom „Zdążyć z Pomocą” z siedzibą w Warszawie (KRS 0000037904), mającej status organizacji pożytku publicznego (OPP), w ramach podpisanej w dniu 9 listopada 2009 r. „Umowy o partnerstwie i wzajemnej współpracy”. Pośrednia realizacja celów statutowych Fundacji Sedeka wynika z § 10 Statutu Fundacji, zgodnie z którym Fundacja dla osiągnięcia swych celów może wspierać działania innych osób prawnych, których działalność jest **zbieżna z celami statutowymi tejże Fundacji**.

Ukoronowaniem współpracy pomiędzy Fundacjami było powołanie dnia **17 marca 2015 r. Wspólnoty „Zdążyć z Pomocą”** której celem jest wzajemne wsparcie i efektywniejsza realizacja zbieżnych celów statutowych obu fundacji. Obecnie prezydentem Wspólnoty „Zdążyć z Pomocą” jest Beata Tyszkiewicz.

Działalność statutowa odpłatna Fundacji Sedeka w 2017 roku.

Działalność odpłatna pożytku publicznego prowadzona przez Fundację Sedeka w 2017 roku, polegała na prowadzeniu zajęć edukacyjno-rozwojowych dla dzieci w wieku przedszkolnym i wczesnoszkolnym. Podczas spotkań podejmowane były tematy dotyczące więzi międzyludzkich, relacji i pełnienia różnych funkcji społecznych. Zajęcia odbywały się w całej Polsce. Z uwagi na ograniczone zasoby środków statutowych pochodzących z działalności statutowej nieodpłatnej, Fundacja pobierała częściową odpłatność za prowadzone zajęcia. Koszty prowadzonych warsztatów pokrywane są zatem częściowo z płatności dokonywanych przez przedszkola a w pozostałej części ze środków pochodzących z działalności statutowej nieodpłatnej.

Fundacja uzyskała w 2017 roku z działalności statutowej odpłatnej przychód w wysokości 8 750,00 PLN. Koszty pokryte z odpłatności wyniosły w 2017 roku 8 750,00 PLN. Koszty niemające pokrycia w pobieranej odpłatności zostały sfinansowane z działalności statutowej nieodpłatnej.

Działalność gospodarcza Fundacji Sedeka w 2017 roku.

Fundacja Sedeka prowadzi działalność gospodarczą w bardzo ograniczonym zakresie z założeniem, iż całość uzyskanego zysku przekazywana jest na wsparcie działalności statutowej. W 2017 roku Fundacja Sedeka w ramach działalności gospodarczej prowadziła szkolenia oraz podnajmowała powierzchnię biurową. Podnajem powierzchni biurowej dokonywany był w związku z prowadzeniem przez podnajemcę działalności społecznie

użytecznej, zbieżnej z celami statutowymi pożytku publicznego Fundacji, w zakresie nauki, kultury, edukacji.

II. INFORMACJE DODATKOWE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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 ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

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 udziela kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

- Środki trwałe i środki trwałe w budowie.....Załącznik nr 1
- Wartości niematerialne i prawne.....Załącznik nr 2

W 2015 roku Fundacja Sedeka nabyła 50 udziałów w Spółce Lux Maior Sp. z o.o. o wartości nominalnej 500,00 PLN każdy i o łącznej wartości 25.000,00 PLN, co stanowi 50% kapitału zakładowego Spółki. Stan posiadanych udziałów nie zmienił się w 2017 r.

- Inwestycje krótkoterminowe

Na Inwestycje krótkoterminowe wykazane w aktywach bilansu w wartości 10 267 516,15 PLN składają się:

- Krótkoterminowe aktywa finansowe – Inne środki pieniężne – lokaty terminowe w banku
o okresie zapadalności do 3 miesięcy od dnia bilansowego 9 241 538,48 PLN
- Środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie 1 025 977,67 PLN

- Fundusz własny Fundacji

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2017 roku Fundacja Sedeka posiada następujące fundusze własne:

- Fundusz statutowy w kwocie **8 045 607,92 PLN** (w tym fundusz założycielski w kwocie 10.000,00 PLN).
- Fundusz zasobowy w kwocie **10 100,00 PLN**

Zysk (strata) netto – wartość dodatnia 3 110 556,17 PLN

Rada Fundacji proponuje przekazanie zysku netto za rok 2017 w kwocie **3 110 556,17 PLN** na zwiększenie funduszu statutowego. W tym celu zostanie podjęta stosowna uchwała.

- Zobowiązania

Na zobowiązania krótkoterminowe wykazane w pasywach bilansu w kwocie **194 801,23 PLN** składają się:

- Zobowiązania z tyt. dostaw i usług do 12 miesięcy 18 582,88 PLN
- Zobowiązania publiczno-prawne z tytułu podatków, składek ZUS 169 054,35 PLN
- Pozostałe zobowiązania 7 164,00 PLN

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 Fundacji

w 2017 roku wyniosły

14 474 151,62 PLN

w tym:

- | | |
|---|------------------|
| ➤ przychody finansowe z tytułu otrzymanych darowizn | 8 489 236,02 PLN |
| ➤ wpłaty z tytułu 1% podatku | 5 305 926,37 PLN |
| ➤ przychody finansowe z tytułu zbiórek publicznych | 293 977,72 PLN |
| ➤ dotacja budżetowa – projekt realizowany w ramach działalności statutowej nieodpłatnej „Zawody sportowe dla dzieci niepełnosprawnych”
dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych | 17 293,32 PLN |
| ➤ darowizny niefinansowe (świadczenia niepieniężne) | 367 718,19 PLN |

Przychody działalności statutowej odpłatnej Fundacji

w 2017 roku wyniosły

8 750,00 PLN

Przychody działalności gospodarczej Fundacji w 2017 roku wyniosły

4 141,00 PLN

Środki 1% podatku.

Fundacja Sedeka w 2017 roku uzyskała wpływy z tytułu **1% podatku** w wysokości **5 305 926,37 PLN** z czego kwota 5 046 559,10 PLN (95% wpłat) została zaksięgowana z przeznaczeniem na realizację zadań pożytku publicznego poszczególnych Grup Zadań OPP, natomiast kwota 259 367,27 PLN na ogólne cele statutowe Fundacji.

Dotacja budżetowa

Fundacja Sedeka otrzymała w 2017 dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach art.36 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych w wysokości **17 293,32 PLN**, z przeznaczeniem na realizację projektu pn. „Zawody sportowe dla dzieci niepełnosprawnych”. Wkład własny wniesiony w projekty przez Fundację Sedeka to 6 100,00 PLN.

Zbiórki publiczne

W 2017 roku Fundacja Sedeka, zgodnie z otrzymanym pozwoleniem wydanym na podstawie decyzji **Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji nr 2015/631/OR (obecnie MSWiA)**,

przeprowadziła zbiórkę publiczną na rzecz Grup OPP – podstawowych jednostek organizacyjnych Fundacji Sedeka.

Cele zbiórek publicznych w ramach wydanego pozwolenia:

1. upowszechnianie ochrony wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działań wspomagających rozwój demokracji,
2. upowszechnianie turystyki i krajoznawstwa,
3. przestrzeganie porządku i bezpieczeństwa publicznego,
4. wspieranie ratownictwa i ochrony ludności,
5. wspieranie obronności państwa i działalności Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej,
6. upowszechnianie wypoczynku dzieci i młodzieży,
7. upowszechnianie kultury, sztuki, wspieranie ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego,
8. wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej,
9. upowszechnianie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego,
10. pomoc społeczna, w tym pomoc rodzinom, osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób,
11. działalność wspomagająca rozwój techniki, wynalazczości, innowacyjności oraz rozpowszechnianie i wdrażanie nowych rozwiązań technicznych w praktyce gospodarczej,
12. działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych,
13. upowszechnianie nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania,
14. działalność charytatywna,
15. podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwoju świadomości narodowej obywatelskiej i kulturowej,
16. wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej,
17. działalność na rzecz integracji, reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym,
18. działalność na rzecz osób niepełnosprawnych,
19. promocja zatrudnienia, aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy,
20. działalność na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych oraz języka regionalnego,
21. ochrona i promocja zdrowia,
22. działalność wspomagająca rozwój gospodarczy w tym rozwój przedsiębiorczości,
23. pomoc ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych, wojen w kraju i za granicą,
24. działalność na rzecz równych praw kobiet i mężczyzn,

25. działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym,
26. promocja i organizacja wolontariatu,
27. pomoc Polonii i Polakom za granicą,
28. upowszechnianie i ochrona praw konsumentów,
29. działalność na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami,
30. promocja Rzeczypospolitej Polskiej za granicą,
31. działalność na rzecz kombatantów i osób represjonowanych,
32. przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym,
33. działalność na rzecz rodziny, macierzyństwa, rodzicielstwa, upowszechniania i ochrony praw dziecka,
34. działalność na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w zakresie określonym w ww. zadaniach,
35. cele religijne.

Zbiórka publiczna nr 2015/631/OR

W 2017 roku Fundacja Sedeka uzyskała przychody z tytułu prowadzonej zbiórki publicznej nr 2015/631/OR w łącznej kwocie **293 977,72 PLN** (stan na dzień 31.12.2017 r.). Ze środków pochodzących ze zbiórki publicznej nr 2015/631/OR w 2017 roku wydatkowana została kwota **244 562,90 PLN** (stan na 31.12.2017 r.). Kwota nierozliczona przechodzi do rozliczenia na rok 2018.

Zbiórka publiczna nr 200/2014

W 2017 roku Fundacja Sedeka ze środków pochodzących ze zbiórki publicznej nr 200/2014 wydatkowała kwotę **2 373,63 PLN** (stan na dzień 31.12.2017 r.). Kwota nierozliczona przechodzi do rozliczenia na 2018 rok.

Zbiórka publiczna nr 45/2013

W 2017 roku Fundacja Sedeka ze środków pochodzących ze zbiórki publicznej nr 45/2013 wydatkowała kwotę **6 552,32 PLN** (stan na dzień 31.12.2017 r.). Kwota nierozliczona przechodzi do rozliczenia na 2018 rok.

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

Koszty działalności statutowej nieodpłatnej Fundacji

w 2017 roku wyniosły

10 564 491,78 PLN

w tym:

- koszty działalności statutowej ponoszone w związku z realizacją zadań pożytku publicznego przez Grupy Zadań OPP **5 530 009,73 PLN**
 - ze środków pochodzących z darowizn 2 257 039,66 PLN
 - ze środków pochodzących ze zbiorów publicznych 253 488,85 PLN
 - ze środków pochodzących z 1% podatku 2 650 937,84 PLN
 - przekazane darowizny niefinansowe, świadczenia niepieniężne na rzecz Grup OPP 368 543,38 PLN
- koszty działalności statutowej pozostałe, związane z organizacją pomocy na rzecz Grup Zadań OPP oraz realizacji zadań pożytku publicznego **Wspólnoty „Zdążyć z Pomocą”** **5 011 088,73 PLN**
- koszty projektu realizowanego w ramach działalności statutowej nieodpłatnej „Niepełnosprawny – aktywny w społeczeństwie” dofinansowanego ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych **23 393,32 PLN**
 - koszty projektu sfinansowane z dotacji 17 293,32 PLN
 - koszty projektu sfinansowane z wkładu własnego 6 100,00 PLN

Koszty działalności statutowej odpłatnej Fundacji

w 2017 roku wyniosły

8 750,00 PLN

Koszty ogólnego zarządu Fundacji Sedeka w 2017 roku.

Fundacja poniosła w 2017 roku koszty ogólnego zarządu w kwocie **884 917,73 PLN**, do których zaliczyć można w szczególności: wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników administracyjnych, wynagrodzenia z tyt. umów cywilnoprawnych osób zatrudnionych do prac administracyjnych, koszty najmu oraz koszty bieżącej eksploatacji lokalu przeznaczonego na biuro administracji, zużycie materiałów pozostałych, usługi obce oraz pozostałe koszty o charakterze administracyjnym.

Wskaźnik udziału kosztów administracyjnych w kosztach ogółem za rok 2017 wyniósł **7,70%**. w 2016 roku wskaźnik ten był na poziomie 8,85 %. Nastąpił spadek poziomu wskaźnika w stosunku do roku ubiegłego.

Współczynnik udziału kosztów administracyjnych w stosunku do uzyskanych przychodów w 2017 roku wyniósł **6,06%**. W 2016 roku współczynnik ten wynosił 6,58%. Nastąpił spadek poziomu wskaźnika.

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Informacja została zawarta w punkcie 3 - Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

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% podatku :		Kwota w PLN
- uzyskane i niewydatkowane w poprzednich okresach sprawozdawczych		3 839 062,14
- uzyskane i niewydatkowane w latach ubiegłych a wydatkowane w okresie sprawozdawczym		1 922 222,41
- uzyskane w okresie sprawozdawczym		5 305 926,37
- wydatkowane w okresie sprawozdawczym ogółem		3 155 668,27
- pozostające do wydatkowania w przyszłych okresach sprawozdawczych		5 989 320,24
Działania, na które wydatkowano środki pochodzące z 1% podatku w okresie sprawozdawczym oraz kwoty przeznaczone na te cele		
1.	Działania w sferze zadań publicznych, o których mowa w Ustawie z dn. 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie art.3 ust.1	2 650 937,84 PLN
2.	Wsparcie organizacji pozarządowych prowadzących działalność statutową zbieżną z celami pożytku publicznego Fundacji Sedeka (z uwzględnieniem art. 27 Ustawy z dn. 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie)	196 950,88 PLN
3.	Wynagrodzenia pracowników przypisanych bezpośrednio do działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	307 779,55 PLN

Cele szczegółowe, w rozumieniu przepisów o podatku dochodowym od osób fizycznych, wskazane przez podatników podatku dochodowego od osób fizycznych, na które fundacja wydatkowała najwięcej środków pochodzących z 1% podatku dochodowego w okresie sprawozdawczym wraz z kwotą

1.	10768 Damian Cyburt	rehabilitacja, artykuły medyczne, artykuły higieniczne, usługi rehabilitacyjne z zakwaterowaniem	72 696,90 PLN
2.	10501 Holka Agnieszka	leczenie, rehabilitacja, artykuły higieniczne, rampa progowa ułatwiająca przejazd wózka i ponośnika przez próg, sprzęt rehabilitacyjny, artykuły medyczne, poprawa bytu materialnego w ramach pomocy społecznej	50 361,83 PLN
3.	10779 Piotr Urawski	leczenie, sprzęt do rehabilitacji, artykuły higieniczne, artykuły medyczne, rehabilitacja, terapia logopedyczna, usługa noclegowa dla opiekuna w celu sprawowania opieki nad podopiecznym w trakcie operacji, poprawa bytu materialnego w ramach pomocy społecznej	42 580,79 PLN
4.	10420 Lepsze Życie Sławka Akimow	leczenie, rehabilitacja, artykuły medyczne, artykuły higieniczne, poprawa bytu materialnego w ramach pomocy społecznej, zakup samochodu wraz z ubezpieczeniem na potrzeby podopiecznego, dętki i opony do wózka inwalidzkiego, wynajem mieszkania podczas pobytu na turnusie rehabilitacyjnym, sprzęt do rehabilitacji	40 223,85 PLN
5.	10750 Wojciech Szewczyk	leczenie, rehabilitacja, orteza odwodząca kończynę górną, sprzęt do rehabilitacji, ubezpieczenie samochodu służącego realizacji potrzeb podopiecznego	39 437,98 PLN
6.	10679 Karolina Wilimczyk	leczenie, artykuły medyczne, artykuły higieniczne, poprawa bytu materialnego w ramach pomocy społecznej	38 835,26 PLN

8. Informacje inne 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.

Brak istotnych informacji innych niż wymienionych w pkt 1-7, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowego Fundacji.

Warszawa, dn. 18.05.2018 r.

Zarząd Fundacji Sedeka

(miejsce i data sporządzenia)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Grudowska

mgr inż. Grażyna Grudowska

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

WICEPREZES ZARZĄDU

Altewegier
mgr inż. Tomasz Altewegier

PREZES ZARZĄDU

Kowalski
mgr inż. Stanisław Kowalski

Załącznik nr 1.

Zestawienie rzeczowych aktywów trwałych

Opis	Wartość brutto					Umorzenie / Odpis aktualizujący					Wartość netto	
	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	przeksięgowania (+/-)	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego umorzenia	zwiększenia	przeksięgowania (+/-)	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego umorzenia	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i ulepszenia w obcym obiekcie	729 692,52	0,00	0,00	0,00	729 692,52	64 702,09	61 946,38	0,00	0,00	126 648,47	664 990,43	603 044,05
Urządzenia techniczne i maszyny	22 977,03	7 121,70	0,00	0,00	30 098,73	2 266,67	2 475,74	0,00	0,00	4 742,41	20 710,36	25 356,32
Środki transportu	177 217,01	0,00	0,00	0,00	177 217,01	154 603,64	20 969,98	0,00	0,00	175 573,62	22 613,37	1 643,39
Inne środki trwałe	227 260,35	0,00	0,00	0,00	227 260,35	25 271,00	25 126,45	0,00	0,00	50 397,45	201 989,35	176 862,90
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	1 157 146,91	7 121,70	0,00	0,00	1 164 268,61	246 843,40	110 518,55	0,00	0,00	357 361,95	910 303,51	806 906,66

Warszawa, dn. 18.05.2018 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr inż. Grażyna Grudowska

Załącznik nr 2

Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych

Opis	Wartość brutto					Umorzenie					Wartość netto	
	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	przeksięgowania (+/-)	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	przeksięgowania (+/-)	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	44 543,47	34 584,53	0,00	0,00	79 128,00	31 741,91	11 943,36	0,00	0,00	43 685,27	12 801,56	35 442,73
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	44 543,47	34 584,53	0,00	0,00	79 128,00	31 741,91	11 943,36	0,00	0,00	43 685,27	12 801,56	35 442,73

Warszawa, dn. 18.05.2018 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Grażyna Grudowska
 mgr inż. Grażyna Grudowska