

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

FUNDACJA POLSKIEJ GRUPY ZBROJENIOWEJ

FUNDACJA  **PGZ**

TYM, CO SŁUŻĄ OJCZYŹNIE

Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy zakończony 31.12.2019

sporządzone dnia 31 lipca 2020

przez

**Biuro Rachunkowo-Finansowe „AGA”
Agnieszka Osica**

Niniejszym prezentujemy Sprawozdanie Finansowe Fundacji Polskiej Grupy Zbrojeniowej za rok obrotowy kończący się 31.12.2019 r. i składające się z:

1. Wprowadzenia do Sprawozdania Finansowego,
2. Bilansu wykazującego po stronie aktywów i pasywów kwotę **452.352,32 PLN**,
3. Rachunku zysków i strat wykazującego nadwyżkę przychodów nad kosztami w kwocie **323.719,20 PLN**
4. Dodatkowych informacji i objaśnień.

Sprawozdanie zawiera 17 kolejno ponumerowanych stron.

Podpisy Zarządu i osób odpowiedzialnych za prowadzenie ksiąg.

Ilona Kachniarz

PREZES ZARZĄDU

Ilona Kachniarz - Prezes Zarządu

GLÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Osica

Agnieszka Osica (osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania finansowego)

Warszawa, dnia 31 lipca 2020

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego

Informacje ogólne o Fundacji

Fundacja Polskiej Grupy Zbrojeniowej, została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sądzie Rejonowym w Warszawie, pod numerem KRS 0000667056.

Fundacji nadano numer statystyczny REGON 366770823 oraz numer NIP 701-067-35-08

Siedziba Fundacji mieści się pod adresem:

ul. Nowy Świat 4A

00-497 Warszawa

Czas trwania Fundacji Polskiej Grupy Zbrojeniowej jest nieoznaczony.

Fundacja działa na obszarze Rzeczypospolitej i poza jej granicami.

Głównym przedmiotem działalności jest:

Główne przedmiotowe cele Fundacji Polskiej Grupy Zbrojeniowej według statutu to:

- promowanie postaw obywatelskich i proobronnościowych;
- realizacja zadań w zakresie porządku i bezpieczeństwa publicznego;
- podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej;
- inicjowanie i wspieranie zadań, których celem jest dbałość o dobre imię Rzeczypospolitej Polskiej oraz prawdę historyczną;
- realizacja zadań w zakresie obronności państwa i działalności Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej;
- pomoc i opieka nad weteranami oraz członkami rodzin osób poległych w służbie;
- pomoc ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen, w kraju i za granicą;
- działalność na rzecz kombatantów i osób represjonowanych;
- promocja Rzeczypospolitej Polskiej za granicą;
- działalność na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynek dzieci i młodzieży;
- realizacja zadań w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;
- pomoc społeczna, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób;
- wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej;
- działalność charytatywna;
- działalność wspomagająca rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości;
- działalność wspomagająca rozwój techniki, wynalazczości i innowacyjności oraz rozpowszechnianie i wdrażanie nowych rozwiązań technicznych w praktyce gospodarczej w tym wspieranie młodych wynalazców;

- realizacja zadań w zakresie ratownictwa i ochrony ludności;
- działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych;
- realizacja zadań w zakresie promocji i organizacji wolontariatu;
- realizacja zadań w zakresie nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania,
- działalność na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3, o których mowa w ustawie o działalności pożytku publicznego i wolontariacie z dnia 24 kwietnia 2003r. (Dz.U.2016.239 z dnia 2016.02.26.)

Na dzień 31 grudnia 2019 w skład Rady Fundacji wchodziły następujące osoby:

- p. Witold Słowik – Przewodniczący Rady Fundacji;
- p. Radosław Domagalski-Labędzki – Członek Rady Fundacji;
- p. Andrzej P. Jarema – Członek Rady Fundacji.

Na dzień 31 grudnia 2019 w skład Zarządu Fundacji wchodziły następujące osoby:

1. p. Justyna Katarzyna Mason – Prezes Zarządu Fundacji,

Informacje o Sprawozdaniu Finansowym

Prezentowane Sprawozdanie Finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym Fundacji. Fundacja nie posiada udziałów w podmiotach zależnych ani stowarzyszonych i nie jest zobowiązana do sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego. W skład Fundacji nie wchodzi ani nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe i w związku z tym Fundacja nie jest zobowiązana do sporządzania łącznego sprawozdania finansowego.

Rokiem obrotowym Fundacji jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie Finansowe Fundacji za rok 2019 dotyczy 12 miesięcy zaczynających się 1 stycznia 2019 r. a kończących 31 grudnia 2019 r. Dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 r.

Sprawozdanie za rok 2019 zostało przygotowane przy zastosowaniu i uwzględnieniu zmian dotyczących nowelizacji ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone w polskich złotych a dane – z wyjątkiem przypadków, gdzie wskazano inaczej - prezentowane są w złotych i groszach.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie stwierdza się okoliczności wykazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Fundację.

W związku z faktem, iż w 2018 roku błędnie zaprezentowano amortyzację wartości niematerialnych i prawnych w rachunku zysków i strat w pozycji usługi obce (zamiast w pozycji amortyzacja) w sprawozdaniu za rok 2019 zaprezentowano RZiS za rok 2018 w dwóch wariantach. W jednej kolumnie zaprezentowano dane z zatwierdzonego sprawozdania, a w drugiej kolumnie zaprezentowano dane poprawione (dane porównawcze). Pomyłka nie miała wpływu na prezentowany przez Fundację wynik finansowy.

Ogólne zasady rachunkowości

Fundacja prowadzi swoje księgi handlowe i sporządza sprawozdania finansowe w oparciu o Ustawę z dnia 29 września 1994 r. (tekst jednolity Dz.U.2009 nr 152 poz.1223 z późniejszymi zmianami). Rachunek Zysków i Strat przedstawiany jest w wersji kalkulacyjnej zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy.

Szczegółowe zasady rachunkowości

Poniżej przedstawiono najważniejsze zasady rachunkowości stosowane przez Fundację oraz szczególne rozwiązania w zakresie, w jakim Ustawa lub rozporządzenie wykonawcze dają możliwości wyboru. Nie są w niniejszym punkcie opisane te zasady rachunkowości, które jednoznacznie wynikają z przepisów prawa, ani też takie, które dotyczą zagadnień nie występujących w Fundacji.

Prowadzenie ksiąg

Księgi w roku 2019 prowadzone były przez Biuro Rachunkowo-Finansowe „AGA” przy użyciu programu komputerowego RAKS SQL na podstawie umowy o prowadzenie ksiąg rachunkowych. Osobą odpowiedzialną za prowadzenie ksiąg rachunkowych była Pani Agnieszka Osica.

Forma i zakres Sprawozdania Finansowego

Fundacja nie podlega obowiązkowi badania sprawozdań finansowych określonego w art. 64 Ustawy. Zgodnie z art. 45 ust.3 Ustawy oznacza to, że Fundacja zwolniona jest z obowiązku sporządzania:

- rachunku przepływów pieniężnych,
- zestawienia zamian w kapitale własnym.

Jednocześnie Fundacja ma możliwość:

- stosowania zasad klasyfikacji umów leasingu na podstawie przepisów podatkowych a nie na podstawie art. 3 ust.6 Ustawy.
- odstąpienia od kalkulacji aktywa i rezerwy na podatek odroczony zgodnie z art. 37 ust.10 Ustawy.
- prezentacji Sprawozdania Finansowego w formie uproszczonej, tj. ograniczonej do pozycji oznaczonych cyframi rzymskimi zgodnie z art. 50 Ustawy.

Sporządzając Sprawozdanie Finansowe za rok 2019 Fundacja skorzystała ze wszystkich wyżej wymienionych zwolnień i możliwości.

Pominięcie w Sprawozdaniu Finansowym jakiegokolwiek pozycji oznacza, że pozycja ta nie wystąpiła.

Metody wyceny aktywów i pasywów

Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne

Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne wykazywane są w sprawozdaniu w wartości netto wynikającej z ceny nabycia pomniejszonej o skumulowane umorzenie. Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej poniżej 10 000 PLN mogą być amortyzowane jednorazowo. .

Amortyzacja dokonywana jest metoda liniową. Stawka amortyzacji ustalana jest na podstawie okresu ekonomicznej użyteczności.

Należności

Należności wykazywane są w sprawozdaniu w kwocie wymaganej zapłaty. Należności w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie NBP z dnia bilansowego.

Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe Fundacji to środki pieniężne na wydzielonych rachunkach bankowych. Są one wykazywane w wartości nominalnej zgodnie z dokumentami bankowym. Salda środków pieniężnych mogą zostać powiększone o narosłe odsetki od lokat bankowych. Środki pieniężne mogą być wyrażone w walutach obcych. Wycenia się je według kursu średniego NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego operację, na koniec okresu według średniego kursu NBP.

Rozliczenia międzyokresowe czynne

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są wydatki lub zużycie składników majątkowych dotyczące późniejszych okresów niż ten, w którym je poniesiono.

W przypadku poniesionych kosztów w okresie sprawozdawczym sfinansowanych ze środków własnych, a dotyczących projektu realizowanego zgodnie z umową dotacji, której wpływ w części lub w całości przewidziany jest w przyszłym okresie, jednostka wykazuje w aktywach bilansu wartość tych kosztów jako rozliczenia międzyokresowe, natomiast w przychody księgowana jest wartość równoważna poniesionym kosztom.

Fundusze własne

Fundusz statutowy Fundacji wykazywany jest w wysokości określonej przez Statut.

Zobowiązania

Zobowiązania Fundacji są wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty. W kwocie zobowiązań wykazane są także te zobowiązania, które powstały po dniu bilansowym, ale koszty z tego tytułu dotyczyły danego roku obrotowego. Zobowiązania w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie NBP z dnia bilansowego.

Fundusze Specjalne

Fundacja nie jest zobowiązana do tworzenia Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych i takiego funduszu nie tworzy. Fundacja nie tworzy też żadnych innych funduszy specjalnych.

Rozliczenia Międzyokresowe Bierne

Rozliczenia Międzyokresowe Bierne to ściśle oznaczone świadczenia przyjęte przez Fundację lecz jeszcze nie stanowiące zobowiązania oraz prawdopodobne koszty, których kwota, data i tytuł nie są jeszcze znane.

Przychody

Przychody są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania. Do przychodów Fundacji zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje.

Przychody z dotacji przedmiotowych, które zostały przyznane na pokrycie kosztów poszczególnych działań/projektów ujmowane są dopiero w momencie poniesienia kosztów przewidzianych umową z daną jednostką dotującą.

Koszty

Koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu zapłaty. Jednostka prowadzi ewidencje kosztów w podziale na koszty rodzajowe oraz w podziale na koszty administracyjne i koszty realizacji zadań statutowych.

Transakcje w walutach obcych

Przychody i koszty wyceniane w walutach obcych Fundacja przelicza na polskie złote według zasad określonych w Ustawie o Rachunkowości. Na dzień bilansowy rozrachunki wyrażone w walutach obcych wyceniane są wg średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

Podatek dochodowy

Fundacja jest płatnikiem podatku dochodowego PIT od osób fizycznych. Dochody Fundacji zwolnione są z opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych zg. z art.17 pkt.1 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2011 nr 74 poz.397). Jednakże jeśli następuje spisanie należności, które nie są potwierdzone sądownie i udokumentowane wówczas Fundacja od tych niewyjaśnionych kosztów oblicza podatek w wysokości 19%.

Bilans na dzień**31.12.2019****Aktywa**

	Numer noty	Dane sprawozdawcze na dzień 31.12.2019	Dane sprawozdawcze za dzień 31.12.2018 zatwierdzone
		PLN	PLN
A. Aktywa Trwale		33.312,40	113.262,40
I. Wartości Niematerialne i Prawne	1.1	33.312,40	113.262,40
II. Rzeczowe aktywa trwale		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		419.039,92	45.370,72
I. Zapasy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		0,00	0,00
1. z tytułu działalności statutowej		0,00	0,00
2. z tytułów budżetowych		0,00	0,00
3. inne		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	16	419.039,92	45.213,68
1. Środki pieniężne w kasie i r. bankowym		419.039,92	45.213,68
2. Inne środki pieniężne		0,00	0,00
3. Inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	157,04
RAZEM AKTYWA		452.352,32	158.633,12

Warszawa 31.07.2020

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Osica

Ilona Kachniarz

PREZES ZARZĄDU


Bilans na dzień**31.12.2019****Pasywa**

	Numer noty	Dane sprawozdawcze na dzień 31.12.2019	Dane sprawozdawcze za dzień 31.12.2018 zatwierdzone
		PLN	PLN
A. Kapitał własny		452.352,32	158.633,12
I. Fundusz podstawowy (założycielski)	9	200.000,00	230.000,00
Należne wpłaty na fundusz podstawowy (w. ujemna)		0,00	0,00
II. Udziały akcje własne (w. ujemna)		0,00	0,00
IV Fundusz zapasowy		0,00	0,00
V Fundusz z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI Pozostałe fundusze rezerwowe		0,00	0,00
VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		-71.366,88	138.225,93
VIII Zysk (strata) netto		323.719,20	-209.592,81
IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku (w. ujemna)		0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze			
III. specjalne		0,00	0,00
1. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
2. Inne zobowiązania		0,00	0,00
3. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
RAZEM PASYWA		452.352,32	158.633,12

Warszawa 31.07.2020

GŁÓWNA KSIĘGOWA


 Agnieszka Osica


 Ilona Kachniarz

PREZES ZARZĄDU



	Dane sprawozdawcze na dzień 31.12.2019	Dane porównawcze za okres 1.01- 31.12.2018	Dane sprawozdawcze na dzień 31.12.2018 zatwierdzone
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej	2.520.000,00	1.010.000,00	1.010.000,00
I Przychody z działalności statutowej	2.520.000,00	1.010.000,00	1.010.000,00
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	2.003.264,34	952.238,86	952.238,86
I Koszty działalności statutowej:	2.003.246,34	952.238,86	952.238,86
I.1 Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
I.2 Zużycie materiałów i energii	14.294,55	20.879,00	20.879,00
I.3 Usługi obce	1.983.888,93	434.975,44	434.975,44
I.4 Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00
I.5 Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne	0,00	488.300,00	488.300,00
I.6 Pozostałe koszty rodzajowe	5.062,86	8.084,42	8.084,42
C. Wynik finansowy na podstawie działalności operacyjno-statutowej (A-B)	516.753,66	57.761,14	57.761,14
D. Koszty ogólnego zarządu(administracyjne):	168.153,48	267.319,97	267.319,97
I Amortyzacja	79.950,00	46.637,60	0,00
II Zużycie materiałów i energii	39,00	325,00	325,00
III Usługi obce	23.109,56	69.501,99	116.139,59
IV Podatki i opłaty	350,00	350,00	350,00
V Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne	64.704,92	15.255,38	15.255,38
VI Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	250,00	250,00
E. Wynik finansowy na działalności operacyjnej (C-D)	348.600,18	-209.558,83	-209.558,83
F. Pozostałe przychody operacyjne	5.567,03	7,02	7,02
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II Dotacje	0,00	0,00	0,00
III Inne przychody operacyjne	5.567,03	7,02	7,02
G. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00
H. Wynik z działalności operacyjno-statutowej (E+F-G)	354.167,21	-209.551,81	-209.551,81
I. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
V Inne	0,00	0,00	0,00
J. Koszty finansowe	30.448,01	41,00	41,00
I Odsetki, w tym:- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
IV Inne	30.448,01	41,00	41,00
K. Wynik z działalności operacyjnej - statutowej	323.719,20	-209.592,81	-209.592,81

(H+I-J)				
L	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (L.I-L.II)	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
M	Wynik finansowy ogółem (K+L)	323.719,20	-209.592,81	-209.592,81
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wartość dodatnia)	323.719,20	-209.592,81	-209.592,81

Warszawa 31.07.2020

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Osica

Ilona Kachniarz

PREZES ZARZĄDU

Dodatkowe Informacje i objaśnienia**Część 1.**

- 1) W ciągu roku obrotowego w Fundacji nie nastąpiły zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
„System infor. do oceny wniosków on-line” stan początkowy	159.900,00	159.900,00
Umorzenie (-)	- 126.587,60	- 46.637,60
Razem:	33.312,40	113.262,40

- 2) Fundacja nie posiada długoterminowych aktywów finansowych i niefinansowych.
- 3) Fundacja nie posiada pozycji kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy.
- 4) Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
- 5) Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu.
- 6) Fundacja nie posiada papierów wartościowych i praw.
- 7) Fundacja nie dokonała odpisów aktualizujących wartości należności.
- 8) Fundusz podstawowy (założycielski) Fundacji wynosi na dzień 31 grudnia 2019 zgodnie ze Statutem 200.000,00 zł
- 9) W ciągu roku nastąpiły poniższe zmiany w funduszu założycielskim.

W związku z faktem iż w dniu 02.10.2017 Polska Grupa Zbrojeniowa S.A. dokonała wpłaty na fundusz założycielski w wysokości 230.000,00 zł, podczas gdy zgodnie ze Statutem Fundacji fundusz podstawowy (założycielski) wynosi 200.000,00 zł, w dniu 31.12.2019 została zwrócona nadpłata w wysokości 30.000,00 zł.

	<u>31.12.2019</u>
Fundusz podstawowy (założycielski)	200.000,00
Razem:	200.000,00

- 10) Fundacja nie utworzyła rezerw.
- 11) Fundacja nie ma zobowiązań długoterminowych.
- 12) Zobowiązania zabezpieczenia na majątku jednostki nie występują.
- 13) Rozliczenie międzyokresowe kosztów w Fundacji nie występują na koniec 31.12.2019 roku.

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
Domena fundacjapgz.pl	0,00	157,04
Razem:	0,00	157,04

- 14) Zobowiązania warunkowe nie występują.
- 15) Należności długoterminowe i krótkoterminowe nie występują.

- 16) Inwestycje krótkoterminowe to środki pieniężne na wydzielonych rachunkach bankowych w PLN.
Fundacja nie posiada innych inwestycji krótkoterminowych

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
Środki pieniężne na rachunkach bankowych Fundacji PLN	419.039,92	45.213,68
Razem:	419.039,92	45.213,68

- 17) Zobowiązania o terminie spłaty poniżej roku zaliczane są do zobowiązań krótkoterminowych.
Na dzień 31.12.2019 nie wystąpiły.

Część 2.

- 1) Przychody na działalność statutową Fundacja pozyskuje głównie z darowizn.

Przychody i koszty prowadzonej działalności statutowej

Przychody działalności statutowej

Na przychody działalności statutowej składają się głównie otrzymane darowizny celowe.

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
Darowizny krajowe, w tym:		
a) Polska Grupa Zbrojeniowa S.A.	2.500.000,00	1.010.000,00
b) Bank Gospodarstwa Krajowego	20 000,00	0,00
Razem:	2.520.000,00	1.010.000,00

Przychody finansowe

W 2019 roku wystąpiły przychody finansowe w kwocie 449,76 z tyt. dodatnich różnic kursowych.

Koszty działalności statutowej – operacyjnej

Koszty statutowe dzielone są na koszty dotyczące bezpośrednio działań zleconych (statutowych) oraz koszty działalności statutowej związanej z utrzymaniem administracji jednostki.

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
Koszty operacyjne razem:		
I. Koszty realizacji zadań statutowych		
a) koszty realizacji zadań zleconych statutowych	2.003.246,34	952.238,86
b) koszty statutowe ogólno-administracyjne	168.153,48	267.319,97
Razem:	2.171.399,82	1.219.558,83

Koszty finansowe

W 2019 roku wystąpiły koszty finansowe w kwocie 30.448,01 zł z tyt. różnic kursowych. W sprawozdaniu przychody i koszty z tyt. różnic kursowych zostały wykazane per saldo.

- 2) Koszty realizacji zadań zleconych statutowych za rok 2019 w kwocie **2.003.246,34** zł obejmują realizację następujących świadczeń z tytułu umów i porozumień oraz darowizn:

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
1) Sympozjum z okazji 20-lecia obecności Polski w NATO	1.921.454,09	0,00
2) Projekty edukacyjne i popularyzatorskie	1.292,25	0,00
3) Projekt „Program Stypendia ”WREĆCZ”	0,00	349.785,08
4) Projekt „Izba Pamięci - RESTART”	0,00	250.404,64
5) Projekt „Upamiętnienia”	0,00	26.113,82
Umowy darowizny:		
8) Umowy charytatywne wsparcie org. społecznych i charytatywnych)	13.000,00	67.000,00
9) Umowy edukacyjne (festiwale, konkursy, filmy)	17.000,00	43.190,00
10) Umowy kulturalne (muzeum, koncerty, małe formy pomnikowe)	23.000,00	74.920,00
11) Umowy sportowe (imprezy sportowe, rozgrywki, turnieje)	27.500,00	0,00
Razem:	2.003.246,34	952.238,86

Powyższe zadania statutowe zostały zrealizowane zgodnie z celami wymienionymi w statucie Fundacji.

Koszty działalności statutowej wykazywane są również w podziale na koszty rodzajowe:

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u> porównawcze	<u>31.12.2018</u> zatwierdzone
Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	14.294,55	20.879,00	20.879,00
Usługi obce	1.983.888,93	434.975,44	434.975,44
Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne	0,00	488.300,00	488.300,00
Świadczenia na rzecz pracowników	5.062,86	8.084,42	8.084,42
Razem:	2.003.246,34	952.238,86	952.238,86

- 3) Koszty ogólnoadministracyjne wykazywane są w podziale na koszty rodzajowe:

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u> porównawcze	<u>31.12.2018</u> zatwierdzone
Amortyzacja	79.950,00	46.637,60	0,00
Zużycie materiałów i energii	39,00	325,00	325,00
Usługi obce	23.109,56	69.501,99	116.139,59
Podatki i opłaty	350,00	350,00	350,00
Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne	64.704,92	150.255,38	150.255,38
Świadczenia na rzecz pracowników	0,00	250,00	250,00
Razem:	168.153,48	267.319,97	267.319,97

- 4) W roku obrotowym w Fundacji nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.
 5) W roku obrotowym w Fundacji nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.
 6) W następnym roku Fundacja nie przewiduję zaniechania działalności.

- 7) Pozycję różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
I.	Przychody księgowe ogółem, z tego:	2.525.567,03 zł
	1) przychody operacyjne - działalność statutowa	2.520.000,00 zł
	2) pozostałe przychody operacyjne	5.567,03 zł
	3) przychody finansowe	0,00 zł
II	Korekty przychodów - ogółem, z tego:	- 0,00 zł
	1) korekty przychodów o przychody finansowe - odsetki naliczone ale nie uzyskane (-)	- 0,00 zł
III	Przychody podatkowe razem:	2.525.567,03 zł
IV	Koszty księgowe - ogółem:	2.201.847,83 zł
	1) koszty operacyjne działalności statutowej	2.003.246,34 zł
	2) koszty administracyjne	168.153,48 zł
	3) pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł
	4) koszty finansowe	30.448,01 zł
V	Korekty kosztów - ogółem, z tego:	- 0,00 zł
	1) odsetki budżetowe zapłacone	- 0,00 zł
VI	Koszty podatkowe razem:	2.201.847,83 zł
VII	Dochód/strata podatkowy/a:	323.719,20 zł
VIII	Dochód do opodatkowania (niezgodny z celami statutowymi)	0,00 zł
	1) odsetki budżetowe	0,00 zł
IX	Podatek dochodowy	0,00 zł

- 8) Jednostka nie wytworzyła produktów i usług na własne potrzeby.
- 9) Jednostka nie poniosła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie (środków trwałych na własne potrzeby).
- 10) Fundacja nie poniosła w roku obrotowym i nie planuje na rok następny nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.
- 11) Podatek dochodowy od wydatków na cele statutowe nie wystąpił.

Część 5.

- 1) Fundacja nie zawarła żadnych umów nieuwzględnionych w bilansie.
- 2) Nie wystąpiło zawarcie transakcji na warunkach innych niż rynkowych.
- 3) Zatrudnienie w Fundacji na umowę o pracę na dzień 31.12.2019 przedstawiało się następująco:

	31.12.2019	31.12.2018
Pracownicy umysłowi:	0	1
Razem:	0	1

- 4) W 2019 roku Fundacja wypłaciła wynagrodzenia ze stosunku pracy dla p. Prezes Fundacji w wysokości: 13.500,00 zł. brutto, natomiast dla pozostałych członków Zarządu i Rady Fundacji z tytułu pełnienia funkcji Fundacja nie wypłaciła wynagrodzenia.
- 5) Nie udzielono pożyczek i świadczeń członkom Zarządu i Rady Fundacji.

Część 6.

- 1) Nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym co do których istnieje konieczność uwzględnienia w sprawozdaniu.
- 2) Fundacja ujęła w księgach rachunkowych wszystkie zdarzenia mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy jednostki .

Część 7.

- 1) Fundacja w 2019 r. podjęła współpracę z Bankiem Gospodarstwa Krajowego oraz Ambasadą RP w Waszyngtonie przy realizacji Sympozjum z okazji 20-lecia obecności Polski w NATO, którego głównym celem było podniesienie świadomości opinii międzynarodowej na temat znaczącej roli Polski w NATO i jej aktywności na rzecz stabilizacji sytuacji politycznej i bezpieczeństwa w Europie i na świecie.
- 2) Nie występują jednostki powiązane z Fundacją.
- 3) Nie występują wspólnie kontrolowane rzeczowe składni aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Część 8.

- 1) Nie wystąpiły połączenia z innymi podmiotami.


GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Osica

Ilona Kachniarz

PREZES ZARZĄDU

