

**Sprawozdanie finansowe**  
**za okres**  
**od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku**  
**Fundacja VOTUM**

**Sprawozdanie finansowe obejmuje:**

- ✓ Bilans
- ✓ Rachunek wyników
- ✓ Informację dodatkową

**marzec 2019r.**

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2018**  
**Fundacja VOTUM**

**I. Dane Identyfikujące Jednostkę**

1. Nazwa i siedziba Fundacji:  
Fundacja VOTUM  
ul. Wyścigowa 56i  
53-012 Wrocław

Postanowieniem Sądu Rejonowego dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dnia 30.01.2007 r. Fundacja wpisana została do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej po nr KRS 0000272272.

2. Dnia 30.01.2007 roku Fundacja uzyskała status organizacji pożytku publicznego.
3. Czas trwania Fundacji:  
Fundacja została utworzona na czas nieoznaczony.
4. Fundacja ma osobowość prawną i posługuje się następującymi numerami identyfikacyjnymi:  
NIP: 899-25-92-805  
REGON: 020458864
5. Fundacja rozpoczęła prowadzenie działalności gospodarczej w 2018r.

Przychody z tytułu działalności gospodarczej obejmują:

- prowizje pobierane z tytułu współpracy z kontrahentami polegającej na rekomendowaniu Podopiecznych w celu skorzystania z ich usług i towarów,
- pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach,
- sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych,
- sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet,
- wydawanie książek,
- działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych,
- działalność agencji reklamowych,
- pozaszkolne formy edukacji sportowej oraz zajęć sportowych i rekreacyjnych,
- pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane i działalność fizjoterapeutyczna.

**II. Zasady przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego**

1. Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 roku.
2. Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania jej działalności.
3. Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

### **III. Zastosowane zasady i metody rachunkowości**

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty według następujących zasad:

- a. krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się według wartości nominalnej,
- b. rzeczowe składniki aktywów trwałych – cena nabycia lub koszt wytworzenia [z uwzględnieniem skutków przeszacowania] , pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- c. rzeczowe składniki aktywów obrotowych - cena nabycia lub koszt wytworzenia nie wyższy od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
- d. zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej,
- e. fundusze i kapitały, pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej. Kapitał założycielski wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Kapitał działalności gospodarczej wykazuje się w wysokości określonej w statucie.
- f. wynik finansowy - to wyrażony w mierniku pieniężnym rezultat działalności jednostki osiągnięty w pewnym okresie. Wynik ten może być dodatki lub ujemny.  
Wysokość wyniku finansowego zależy od:
  - wyniku na działalności statutowej,
  - wyniku działalności gospodarczej
  - kosztów administracyjnych,
  - pozostałych przychodów i kosztów,
  - przychodów i kosztów operacji finansowych,
  - zysków i strat nadzwyczajnych.

### **IV. Sprawozdawczość**

Fundacja VOTUM sporządza sprawozdanie finansowe za 2017 r. zgodnie z nowelizacją ustawy o rachunkowości (z 15 grudnia 2016 r.) według nowego wzoru przeznaczonego specjalnie dla organizacji pozarządowych, który został określony w załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości.

**BILANS**  
 sporządzony na dzień 31-12-2018  
 na podstawie załącznika nr 6 – ustawy o rachunkowości

<b>AKTYWA</b>		2017	2018
1	2	3	5
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 264 490,90</b>	<b>3 204 484,05</b>
I	Zapasy	11 533,98	16 533,59
II	Należności krótkoterminowe	72 182,39	3 182,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 126 438,45	3 053 768,19
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	54 336,08	131 000,27
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	0,00	0,00
<b>Aktywa razem</b>		<b>2 264 490,90</b>	<b>3 204 484,05</b>

  

<b>PASYWA</b>		2017	2018
<b>A</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>2 206 444,65</b>	<b>3 058 632,18</b>
I	Fundusz statutowy	5 000,00	5 000,00
II	Pozostałe fundusze	0,00	1000,00
III	Zysk (strata z lat ubiegłych)	1 932 622,57	2 201 444,65
IV	Zysk (strata) netto	268 822,08	851 187,53
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>58 046,25</b>	<b>145 851,87</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	58 046,25	139 851,87
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	6 000,00
<b>Pasywa razem</b>		<b>2 264 490,90</b>	<b>3 204 484,05</b>

**RACHUNEK WYNIKÓW**  
sporządzony na dzień 31-12-2018

*Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 – ustawy o rachunkowości*

Poz.	Wyszczególnienie	2017	2018
1	2	3	5
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>1 822 636,40</b>	<b>3 501 253,25</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 822 636,40	3 501 253,25
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>1 567 101,97</b>	<b>2 657 737,45</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 567 101,97	2 657 737,45
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>255 534,43</b>	<b>843 515,80</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	5693,89
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>-5693,89</b>
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>255 534,43</b>	<b>837 821,91</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,30
J.	Pozostałe koszty operacyjne	634,38	3,10
K.	Przychody finansowe	13 922,03	17 060,53
L.	Koszty finansowe	0,00	3 692,11
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>268 822,08</b>	<b>851 187,53</b>
N.	Podatek dochodowy		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>268 822,08</b>	<b>851 187,53</b>

**Dane uzupełniające  
do sprawozdania finansowego za rok 2018  
Fundacja VOTUM**

**I. Szczegółowe informacje dotyczące aktywów i pasywów**

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych – zwiększenie stanu wartości niematerialnych i prawnych przez zakup programu komputerowego – jednorazowa amortyzacja [558,49 zł]
2. Środki finansowe na rachunkach bankowych: 3 053 428,43 zł
3. Inwestycje długoterminowe – pozycja nie wystąpiła
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – pozycja nie wystąpiła
5. Wartości nabytych obligacji, objętych udziałów lub akcji w spółkach prawa handlowego – pozycja nie wystąpiła
6. Rezerwy – pozycja nie wystąpiła
7. Odpisy aktualizujące wartość należności – pozycja nie wystąpiła
8. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty [działalność statutowa]

Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku			
	Stan na				Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego		
1. Dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	24,70	0,00	0,00	0,00	24,70
1. Należności krótkoterminowe	72182,39	3156,00	0,00	0,00	72182,39	3156,00
<b>Razem</b>	<b>72 182,39</b>	<b>3180,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>72 182,39</b>	<b>3180,70</b>

9. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty [działalność gospodarcza]

Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku			
	Stan na				Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego		
1. Dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Należności krótkoterminowe	0,00	1,30	0,00	0,00	0,00	1,30
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>1,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,30</b>

10. Podział zobowiązań wobec jednostek powiązanych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty [działalność statutowa]

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku			
	Stan na				Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego		
1. Kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dostaw i usług	24395,50	94145,04	0,00	0,00	24395,50	94145,04
3. Inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>24395,50</b>	<b>94145,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24395,50</b>	<b>94145,04</b>

11. Podział zobowiązań wobec jednostek powiązanych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanych umową okresie spłaty [działalność gospodarcza]

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku			
	Stan na				Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego		
1. Kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dostaw i usług	0,00	146,17	0,00	0,00	0,00	146,17
3. Inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>146,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>146,17</b>

12. Podział zobowiązań wobec jednostek pozostałych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty [działalność statutowa]

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku			
	Stan na				Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego		
1. Kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dostaw i usług	31290,01	38064,94	0,00	0,00	31290,01	38064,94
3. Podatków	765,00	4588,05	0,00	0,00	765,00	4588,05
4. Ubezpieczeń społecznych	1595,47	2583,23	0,00	0,00	1595,47	2583,23
5. Wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Inne zobowiązania	0,27	0,30	0,00	0,00	0,27	0,30
<b>Razem</b>	<b>33650,75</b>	<b>45236,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33650,75</b>	<b>45236,52</b>



13. Podział zobowiązań wobec jednostek pozostałych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty [działalność gospodarcza]

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku			
	Stan na					
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Podatków	0,00	234,95	0,00	0,00	0,00	234,95
4. Ubezpieczeń społecznych	0,00	89,08	0,00	0,00	0,00	89,08
5. Wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>324,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33650,75</b>	<b>324,03</b>

14. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Fundacji – pozycja nie wystąpiła

15. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe – pozycja nie wystąpiła

## II. Informacje uzupełniające o przychodach i kosztach

### 1. Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokość

<b>Przychody razem</b>		<b>3518314,08</b>
<b>I</b>	<b>Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej</b>	<b>3501253,25</b>
<b>1.</b>	<b>Od osób fizycznych, w tym:</b>	<b>1888914,24</b>
	darowizny pieniężne	650810,58
	wpływ 1% podatku	1238103,66
<b>2.</b>	<b>Od osób prawnych, w tym:</b>	<b>254434,71</b>
	darowizny pieniężne	254434,71
<b>3.</b>	<b>Od organizacji pozarządowych:</b>	<b>93806,97</b>
<b>4.</b>	<b>Nawłazki sądowe:</b>	<b>50,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zbiórki publiczne:</b>	<b>152098,23</b>
<b>6.</b>	<b>Darowizny przekazane przez użytkowników portalu ślepomaga.pl oraz pomagam.pl</b>	<b>985095,35</b>
<b>7.</b>	<b>Przychody - opłata manipulacyjna</b>	<b>28813,13</b>
<b>8.</b>	<b>Pozostałe [szkoły, przedszkola, parafie, komitety społeczne, grupy teatralne]</b>	<b>98040,62</b>
<b>II</b>	<b>Przychody z działalności statutowej odpłatnej</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>17060,53</b>
<b>V</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,30</b>

### 2. Informacja o strukturze kosztów

<b>1.</b>	<b>Koszty realizacji działalności statutowej nieopłatnej, w tym:</b>	<b>2657737,45</b>
<b>a.</b>	<b>Dotacje pieniężne</b>	<b>2446653,24</b>
<b>b.</b>	<b>Ulotki, plakaty dla Podopiecznych</b>	<b>3554,06</b>
<b>c.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>207530,15</b>
	Zużycie energii elektrycznej	1734,10
	Zużycie energii cieplnej	398,33
	Zużycie materiałów biurowych	596,44
	Zużycie wody	193,36
	Środki czystości	283,73
	Zużycie pozostałych materiałów	53,00
	Usługi bankowe	693,67
	Usługi pocztowe	10140,24
	Czynsz i dzierżawa	5538,69
	Usługi prawne	7287,75
	Usługi łączności	735,68
	Usługi księgowo	7872,00
	Usługi informatyczne	523,05
	Usługi porządkowe	1007,51
	Pozostałe usługi obce	2042,35
	Opłaty sądowe	1750,00
	Opłaty skarbowe	119,00
	Pozostałe podatki i opłaty	600,00
	Wynagrodzenia osobowe	43316,40
	Wynagrodzenia bezosobowe	100327,50
	Składki ZUS, FP i FGŚP	9245,53
	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	1337,79
	Spotkania biznesowe i inne	1087,14
	Reklama	9947,65
	Pozostałe koszty rodzajowe	699,24
<b>2.</b>	<b>Koszty administracyjne - działalność gospodarcza</b>	<b>5693,89</b>
	Usługi bankowe - działalność gospodarcza	0,25
	Zużycie wody - działalność gospodarcza	1,90
	Środki czystości - działalność gospodarcza	4,30
	Zużycie energii cieplnej - działalność gospodarcza	6,62
	Pozostałe usługi obce - działalność gospodarcza	6,62
	Usługi Informatyczne - działalność gospodarcza	8,31
	Usługi łączności - działalność gospodarcza	8,69
	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników - działalność gospodarcza	11,13
	Usługi porządkowe - działalność gospodarcza	12,74
	Pozostałe koszty rodzajowe - działalność gospodarcza	13,76
	Zużycie energii elektrycznej - działalność gospodarcza	21,95
	Czynsz i dzierżawa - działalność gospodarcza	70,11

	Usługi prawne - działalność gospodarcza	92,25
	Usługi księgowo - działalność gospodarcza	123,00
	Składki ZUS, FP i FGŚP - działalność gospodarcza	134,04
	Usługi pocztowe - działalność gospodarcza	271,44
	Wynagrodzenia osobowe - działalność gospodarcza	658,29
	Wynagrodzenia bezosobowe - działalność gospodarcza	3690,00
	Amortyzacja - działalność gospodarcza	558,49
<b>3.</b>	<b>Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>3692,11</b>
<b>5.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>3,10</b>

**III. Pożyczki dla członków zarządu ani pracowników nie były udzielone.**

**IV. Fundusz statutowy Fundacji wynosi 5000,00 zł i nie uległ zmianie w 2018r.**

**V. Kapitał działalności gospodarczej – 1000,00 zł**

**VI. Fundacja nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.**

**VII. Nadwyżkę przychodów nad kosztami za 2018 rok przeznacza się na realizację celów statutowych w następnych latach.**

**VIII. Informacja dotycząca środków z 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych uzyskana i wydatkowana w 2018 r.**

<b>Środki uzyskane z 1% celowego [na rzecz Beneficjentów]</b>	<b>1 185 707,92 zł</b>
<b>Środki uzyskane z 1% ogólnego [na rzecz Fundacji Votum]</b>	<b>52 395,74 zł</b>
<b>Kwota wydatkowana z 1% celowego [na rzecz Beneficjentów]</b>	<b>1 016 756,22 zł</b>
<b>Kwota wydatkowana z 1% ogólnego [na rzecz Beneficjentów]</b>	<b>25 987,89 zł</b>

Środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych zostały wydatkowane na pomoc Beneficjentom w zakresie rehabilitacji, leczenia, niwelacji barier w komunikacji oraz zakupu sprzętu rehabilitacyjnego i ortopedycznego.