

Fundacja AVIVA
31 grudnia 2018

www.aviva.pl
todlamniewazne.pl
+48 22 557 40 50

Sprawozdanie Finansowe



A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje Ogólne

Fundacja Aviva została ustanowiona Aktem Notarialnym z dnia 24 listopada 2008 roku oraz zmienionym Aktem Notarialnym z dnia 19 grudnia 2008 roku przez Commercial Union Polska Sp. z o.o. w Warszawie.

Fundacja Aviva została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000322135 dnia 28 stycznia 2009 roku. Fundacji nadano numer statystyczny REGON 141764395, działalność rozpoczęła 17 marca 2009 roku.

Dnia 26 marca 2010 roku Fundacja uzyskała status Organizacji Pożytku Publicznego.

Siedziba Fundacji mieści się w Warszawie przy ul. Inflanckiej 4b.

Zgodnie ze statutem celem działalności fundacji jest:

- niesienie pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz osobom chorym i niepełnosprawnym;
- prowadzenie działalności na rzecz rozwoju przedsiębiorczości oraz aktywizacji zawodowej i życiowej;
- prowadzenie działalności na rzecz rozwoju i ochrony zdrowia oraz ratowania życia;
- upowszechnianie i ochrona praw kobiet oraz działalność na rzecz równych praw kobiet i mężczyzn;
- prowadzenie działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych;
- prowadzenie działalności na rzecz upowszechniania i ochrony praw konsumentów;
- kształtowanie postaw tolerancji, odpowiedzialności, poszanowania praw człowieka i demokracji;
- działania na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami i społecznościami;
- działania na rzecz promocji i organizacji wolontariatu, w zakresie, w jakim wspiera on cele statutowe Fundacji;
- prowadzenie działalności na rzecz wsparcia rodziców w wychowaniu małych dzieci;
- niesienie pomocy przy usuwaniu skutków klęsk żywiołowych;
- profilaktyka zdrowotna;
- szerzenie wiedzy medycznej;
- finansowanie prac badawczo-rozwojowych w medycynie;
- wspieranie placówek ochrony zdrowia;
- zwiększanie bezpieczeństwa na drogach;
- finansowanie działań związanych z ochroną środowiska;
- niesienie pomocy dla ludności rejonów zagrożenia ekologicznego;
- działania na rzecz poprawy bezpieczeństwa pracy;
- działania na rzecz wyrównywania szans rodzin i osób w trudnej sytuacji życiowej;
- działania charytatywne;
- podtrzymywanie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwój świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej;
- działania na rzecz ochrony mniejszości narodowych;
- działania na rzecz rozwoju nauki, edukacji, oświaty i wychowania, a także kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji; w tym wspieranie lokalnych i regionalnych inicjatyw w zakresie podejmowanych działań, nakierowanych na rozwój sportu, kultury, sztuki i nauki;

- działania na rzecz krajoznawstwa oraz wypoczynku dzieci i młodzieży;
- działania na rzecz upowszechniania kultury fizycznej i sportu;
- działania na rzecz ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego;
- działania na rzecz porządku i bezpieczeństwa publicznego oraz przeciwdziałaniu patologiom społecznym;
- działania na rzecz ratownictwa i ochrony ludności;
- niesienie pomocy ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen w kraju i za granicą;
- działania na rzecz zwalczania wszelkich przejawów dyskryminacji, nierównego traktowania, uprzedzeń i segregacji społeczeństwa;
- prowadzenie działalności na rzecz rozwoju placówek oświatowych oraz placówek psychologiczno-oświatowych;
- niesienie pomocy rodzicom samotnie wychowującym dzieci;
- niesienie pomocy rodzinom wielodzietnym.

Fundacja realizuje swoje cele w szczególności poprzez:

- 1) pozyskiwanie, zarządzanie i rozdzielanie funduszy, darów materialnych i niematerialnych otrzymywanych przez Fundację;
- 2) organizowanie oraz wspieranie za pomocą środków pieniężnych, rzeczowych jak i niematerialnych przedsięwzięć objętych celami Fundacji;
- 3) udzielanie wsparcia i pomocy osobom znajdującym się w trudnej sytuacji społecznej;
- 4) prowadzenie działalności informacyjnej, edukacyjnej oraz badań w zakresie objętym celami Fundacji;
- 5) popularyzowanie celów Fundacji w środkach masowego przekazu;
- 6) skupianie wokół celów Fundacji osób i instytucji wspierających i działających na polu samoorganizacji i pomocy wzajemnej;
- 7) świadczenie pomocy organizacyjnej, finansowej oraz rzeczowej osobom i jednostkom podejmującym i prowadzącym działalność zbieżną z celami Fundacji;
- 8) promocję i reklamę działań związanych z celami Fundacji;
- 9) współpracę z osobami fizycznymi i prawnymi oraz jednostkami administracji samorządowej, rządowej i organizacjami pozarządowymi, także zagranicznymi i międzynarodowymi, których działalność wiąże się z celami Fundacji.

Fundacja Aviva działa w oparciu o przepisy Ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 roku o fundacjach (Dz.U. z 2018 r., poz. 1491 z późniejszymi zmianami) oraz Ustawy z 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. 2003 nr 96 poz. 873 z późniejszymi zmianami oraz statutu Fundacji.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

Zgodnie ze statutem okres działania Fundacji jest nieograniczony.

2. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności - nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Fundację.

3. Przyjęte zasady rachunkowości, pomiaru wyniku oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

3.1. *Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego.*

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r., poz. 351 z późniejszymi zmianami, zwanej dalej „Ustawą”). W szczególności zgodnie z wzorem sprawozdania dla organizacji pozarządowych określonym w załączniku Nr 6 do Ustawy.

Z racji posiadanego statusu Organizacji Pożytku Publicznego Fundacja zamieszcza sprawozdanie merytoryczne w bazie sprawozdań OPP, prowadzonej przez ministra właściwego ds. zabezpieczenia społecznego w związku z tym, jest zwolniona z obowiązku składania sprawozdania z działalności Ministrowi Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.

3.2. *Wartości niematerialne i prawne*

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia pomniejszonych o amortyzację. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000 złotych odpisywane są w koszty jednorazowo w pełnej ich wartości w miesiącu przyjęcia danej pozycji wartości niematerialnej i prawnej do używania.

3.3. *Rzeczowe aktywa trwałe*

Rzeczowe aktywa trwałe są wyceniane w bilansie w cenach nabycia pomniejszonych o naliczoną amortyzację. Środki trwałe o wartości do 10 000 złotych odnoszone są jednorazowo w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu.

3.4. *Należności krótko- i długoterminowe*

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty.

3.5. *Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych*

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

3.6. Fundusze własne

Fundusz statutowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

4. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie ujawniły się zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być, ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły istotne zdarzenia, które nie zostały, a powinny być, ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego, a które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego sprawozdania.

6. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Fundacji nie wprowadził żadnych istotnych zmian w polityce (zasadach) rachunkowości Fundacji.

7. Zmiany w sposobie sporządzania sprawozdania i porównywalność danych

Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono stosując identyczne zasady (politykę) rachunkowości.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

AKTYWA		31.12.2018	31.12.2017
A.	Aktywa trwałe	-	-
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.	Aktywa obrotowe	259 631,00	129 827,56
I.	Zapasy	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	90 331,20	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	169 299,80	129 827,56
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	-	-
Aktywa razem		259 631,00	129 827,56

PASywa		31.12.2018	31.12.2017
A.	Fundusz własny	259 571,00	129 827,56
I.	Fundusz statutowy	100 000,00	100 000,00
II.	Pozostałe fundusze	-	-
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
IV.	Zysk (strata) netto	159 571,00	29 827,56
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	60,00	-
I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	60,00	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
Pasywa razem		259 631,00	129 827,56

2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	2018	2017
A. Przychody z działalności statutowej	461 235,89	419 083,29
I Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	461 235,89	419 083,29
II Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
III Przychody z pozostałej działalności statutowej	-	-
B. Koszty działalności statutowej	301 057,14	391 600,00
I Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	301 057,14	391 600,00
II Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
III Koszty pozostałej działalności statutowej	-	-
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	160 178,75	27 483,29
D. Przychody z działalności gospodarczej	-	-
E. Koszty działalności gospodarczej	-	-
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-	-
G. Koszty ogólnego zarządu	113,46	65,86
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	160 065,29	27 417,43
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	251,46
J. Pozostałe koszty operacyjne	1 571,20	56,00
K. Przychody finansowe	1 093,91	2 214,67
L. Koszty finansowe	17,00	-
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	159 571,00	29 827,56
N. Podatek dochodowy	-	-
O. Zysk (strata) netto (M-N)	159 571,00	29 827,56

B. INFORMACJA DODATKOWA

1. Aktywa.

Stan aktywów na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz 31 grudnia 2017 roku obejmował następujące pozycje:

	31.12.2018	31.12.2017
Aktywa trwałe	-	-
Aktywa obrotowe	259 631,00	129 827,56
Razem:	259 631,00	129 827,56

1.1 Aktywa trwałe.

Fundacja nie posiadała aktywów trwałych zarówno na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz 31 grudnia 2017 roku.

1.2 Aktywa obrotowe.

Majątek obrotowy na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz 31 grudnia 2017 roku obejmował następujące pozycje:

	31.12.2018	31.12.2017
Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-
Należności krótkoterminowe	90 331,20	-
Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne	169 299,80	129 827,56
Razem:	259 631,00	129 827,56

Stan środków pieniężnych na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz 31 grudnia 2017 roku obejmował następujące pozycje:

	31.12.2018	31.12.2017
Środki pieniężne w kasie	-	-
Środki pieniężne w banku	169 299,80	129 827,56
Razem:	169 299,80	129 827,56

2. Pasywa.

Stan pasywów na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz 31 grudnia 2017 roku obejmował następujące pozycje:

	31.12.2018	31.12.2017
Kapitał (fundusz) własny	259 571,00	129 827,56
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-	-
Razem:	259 571,00	129 827,56

2.1 Fundusz własny

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2018 roku oraz 31 grudnia 2017 roku, fundusz statutowy fundacji wynosił 100.000,00 złotych. Nie ulegał on zmianom w okresie działania Fundacji. Poza funduszem założycielskim Fundacja nie posiada innych funduszy. W okresie sprawozdawczym wynik finansowy netto Fundacji wyniósł 159 571,00 złotych. Kwota ta zwiększy przychody następnego roku obrotowego.

2.2 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Fundacja na dzień bilansowy 31 grudnia 2018 roku, nie posiadała zobowiązań długoterminowych. Zobowiązania krótkoterminowe na dzień bilansowy 31 grudnia 2018 roku wynosiły 60 zł i składały się ze zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu zryczałtowanego podatku dochodowego od osób fizycznych PIT 8AR. Zobowiązanie zostało uregulowane w roku 2019.

Fundacja na dzień bilansowy 31 grudnia 2017 roku, nie posiadała zobowiązań długoterminowych oraz krótkoterminowych. W okresach sprawozdawczych objętych sprawozdaniem finansowym nie były tworzone rezerwy na zobowiązania.

3. Przychody.

Przychody statutowe fundacji w 2018 r. wyniosły 461 235,89 złote i składały się z następujących pozycji:

1. 29 827,56 złotych - wynik finansowy roku poprzedniego zwiększający przychody roku bieżącego,
2. 400 000,00 złotych – darowizna przekazana przez Aviva Towarzystwo Ubezpieczeń na Życie S.A.,
3. 13 447,80 złotych - darowizny przekazane przez osoby fizyczne w postaci 1% podatku dochodowego od osób fizycznych,
4. 17 960,53 złotych - darowizny przekazane przez osoby fizyczne.

Przychody finansowe w 2018 r., na które złożyły się odsetki od rachunku bieżącego wyniosły 1 093,91 złote. W roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2018 roku nie wystąpiły pozostałe przychody operacyjne.

Przychody statutowe fundacji w 2017 r. wyniosły 419 083,29 złotych i składały się z następujących pozycji:

1. 47 839,35 złotych - wynik finansowy roku poprzedniego zwiększający przychody roku bieżącego,
2. 300 000,00 złotych – darowizna przekazana przez Aviva Towarzystwo Ubezpieczeń na Życie S.A.,
3. 17 500,00 złotych – darowizna przekazana przez Aviva Towarzystwo Ubezpieczeń Ogólnych S.A.,
4. 7 500,00 złotych – darowizna przekazana przez Santander Aviva TU S.A.,
5. 4 641,74 złotych - darowizny przekazane przez osoby fizyczne w postaci 1% podatku dochodowego od osób fizycznych,
6. 41 602,2 złotych - darowizny przekazane przez osoby fizyczne.

Przychody finansowe w 2017 r., na które złożyły się odsetki od rachunku bieżącego wyniosły 2 214,67 złote. W roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2017 roku wystąpiły również pozostałe przychody operacyjne w kwocie 251,46 zł.

4. Koszty.

Koszty realizacji zadań statutowych w 2018 roku wyniosły 301 057,14 złotych. Kwota ta została przekazana na realizację konkursu grantowego „To dla mnie ważne”, konkursu „Wiem, czym oddycham” oraz na inną działalność nieodpłatną prowadzoną przez Fundację zgodną z jej celami statutowym np. wsparcie innych organizacji i akcji społecznych. W tym w całości wydatkowano środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych, tj. kwotę 13 447,80 złotych (Stowarzyszenie Wiosna w Krakowie).

Koszty realizacji zadań statutowych w 2017 roku wyniosły 391 600 złotych. Kwota ta została przekazana na realizację konkursu grantowego „To dla mnie ważne” oraz na inną działalność nieodpłatną prowadzoną przez Fundację zgodną z jej celami statutowym np. pomoc instytucjom i osobom w potrzebie. W tym w całości wydatkowano środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych, tj. kwotę 4 641,74 złotych (Rada Rodziców przy Szkole Podstawowej w Uwielinach).

Koszty administracyjne w 2018 roku oraz w 2017 składały się z następujących pozycji:

	2018	2017
Zużycie materiałów i energii	-	-
Usługi obce	14,76	14,76
Podatki i opłaty	98,70	51,10
Wynagrodzenia i inne świadczenia	-	-
Pozostałe	-	-
Razem:	113,46	65,86

W roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2018 roku wystąpiły również pozostałe koszty operacyjne w kwocie 1 571,20 zł oraz koszty finansowe w kwocie 17,00 zł.

W roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2017 roku wystąpiły pozostałe koszty operacyjne w kwocie 56 zł. W roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2017 roku Fundacja nie poniosła kosztów finansowych.

5. Informacje o zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych lub zobowiązań warunkowych.

W roku obrachunkowym kończącym się 31 grudnia 2018 roku, podobnie jak w kończącym się 31 grudnia 2017 roku, Fundacja nie posiadała zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych lub zobowiązań warunkowych.

6. Informacje o zaliczkach i kredytach udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.

W roku obrachunkowym kończącym się 31 grudnia 2018 roku, podobnie jak w kończącym się 31 grudnia 2017 roku, Fundacja nie udzieliła zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.

7. Skład Zarządu Fundacji.

W skład zarządu Fundacji wchodzi następujące osoby:

Monika Kulińska	–	Prezes Zarządu
Agnieszka Wieczorek-Nowak	–	Członek Zarządu
Magdalena Wrześcińska-Wypych	–	Członek Zarządu

8. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

Do dnia sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły istotne zdarzenia, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego sprawozdania.

Podpisano elektronicznie

Monika Kulińska

Prezes Zarządu

Podpisano elektronicznie

Agnieszka Wieczorek-Nowak

Członek Zarządu

Podpisano elektronicznie

Magdalena Wrzesińska-Wypych

Członek Zarządu