

SPIS TREŚCI

I. CZĘŚĆ OGÓLNA RAPORTU	2
1. Dane identyfikujące jednostkę	2
2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za rok poprzedni	3
3. Dane identyfikujące podmiot uprawniony i biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego	3
II. ANALIZA FINANSOWA FUNDACJI	3
1. Bilans (w zł)	4
2. Rachunek zysków i strat (w zł)	4
3. Koszty administracyjne	5
4. Interpretacja wskaźników i ogólna sytuacja ekonomiczna	5

I. CZĘŚĆ OGÓLNA RAPORTU

1. Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa, forma prawna i siedziba

Warszawska Misja Ochotnicza - Fundacja, 05-500 Piaseczno, ul. Orzeszkowej 39

Podstawa prawna działalności, przedmiot działalności

Fundacja Warszawska Misja Ochotnicza działa na podstawie Statutu sporządzonego w formie aktu notarialnego w dniu 10 sierpnia 2004 roku (Rep. A Nr 4470/2004) wraz z późniejszymi zmianami.

Nadzór nad Fundacją sprawuje minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego. Fundacja została powołana na czas nieokreślony.

Celem Fundacji jest prowadzenie działalności pożytku publicznego w zakresie:

- pomocy materialnej, organizacyjnej i edukacyjnej, w tym i działalności charytatywnej na rzecz osób niezamożnych, bezrobotnych i potrzebujących,
- utrwalania wśród społeczeństwa etyczno-moralnych wzorców zachowań poprzez propagację wartości kultury chrześcijańskiej.

Rejestracja w Sądzie Rejonowym

W dniu 29 października 2004 roku została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie – XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000220615.

Rejestracja podatkowa i statystyczna

Fundacja posiada numery identyfikacyjne:

REGON 015860596

NIP 522-274-88-59

Fundusze własne

W skład funduszy własnych wchodzi:

- | | |
|--|---------------|
| - fundusz założycielski na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosi | 1 000,00 zł |
| - nadwyżka przychodów nad kosztami osiągnięta w 2016 roku | 383 891,84 zł |

Zarząd Fundacji

W trakcie badanego okresu członkami Zarządu byli:

Michael Gerald Murphy – Prezes Zarządu

Kristina Rose Murphy – Członek Zarządu

Do dnia zakończenia badania nie nastąpiły zmiany w tym zakresie.

Rada Fundacji

W trakcie badanego okresu członkami Rady Fundacji byli:

Paul Joseph Gleeson – Członek Rady Nadzorczej

Paul Bekkers – Członek Rady Nadzorczej

Andrew Roy Henning – Członek Rady Nadzorczej

Rolf Wilhelm Nikkel – Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Jacek Budaj – Członek Rady Nadzorczej

Zatrudnienie

Średnioroczne zatrudnienie w 2017 roku wynosiło w przeliczeniu na pełne etaty 3 osoby.

2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za rok poprzedni

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych było sprawozdanie finansowe sporządzone za okres 01.01.2016 – 31.12.2016 roku.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016 oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Fundacji zostało zatwierdzone uchwałą Nr 1 Honorowego Zgromadzenia Fundacji Warszawa Misja Ochotnicza w dniu 06.05.2017 roku.

Honorowe Zgromadzenie Fundacji Warszawa Misja Ochotnicza uchwałą Nr 2 z dnia 06.05.2017 roku postanowiło nadwyżkę przychodów nad kosztami w kwocie 383 891,84 zł osiągniętą w 2016 roku przeznaczyć na cele statutowe Fundacji.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016 przekazano w dniu 16.05.2017 roku do Urzędu Skarbowego.

Sprawozdanie z działalności Fundacji za rok 2016 Zarząd przesłał do Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w dniu 10.07.2017 roku.

3. Dane identyfikujące podmiot uprawniony i biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego

OPINION Audytorskie Biuro Rachunkowe z siedzibą w Piasecznie, ul. Rejtana 21 jest podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, wpisanym na listę pod nr 3080.

Badanie przeprowadzono na podstawie umowy zawartej w dniu 12.02.2018 roku pomiędzy Warszawską Misją Ochotniczą jako zleceniodawcą a OPINION Audytorskie Biuro Rachunkowe jako zleceniobiorcą. W imieniu podmiotu uprawnionego, badanie przeprowadził biegły rewident Henryk Michalski wpisany na listę biegłych rewidentów pod nr 10188.

Oświadczamy, że OPINION Audytorskie Biuro Rachunkowe jako podmiot uprawniony oraz biegły rewident przeprowadzający badanie w jego imieniu spełniają warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym, o których mowa w art. 69-73 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. 2017 poz. 1089).

Badanie zostało przeprowadzone w miesiącu lutym 2018 roku w siedzibie Fundacji.

Fundacja w czasie badania udostępniła biegłemu rewidentowi żądane dane i udzieliła informacji i wyjaśnień niezbędnych do przeprowadzenia badania, a także przedłożyła pisemne oświadczenie o kompletności, rzetelności i prawidłowości sprawozdania finansowego i stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych oraz poinformowała o istotnych zdarzeniach, które nastąpiły po dacie bilansu, do dnia złożenia oświadczenia.

Biegły nie był ograniczony w doborze właściwych metod badania i sporządzenia raportu.

II. ANALIZA FINANSOWA FUNDACJI

1. Bilans (w zł)

Lp.	AKTYWA	(2) Stan na	%	(3) Stan na	%	Zmiana (3)-(2)
		2016-12-31		2017-12-31		
A.	Aktywa trwałe	43 997,92	11,16	23 235,35	3,82	-20 762,57
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	-	0,00	-	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	43 997,92	11,16	23 235,35	3,90	-20 762,57
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	-	0,00	-	0,00
B.	Aktywa obrotowe	350 287,53	88,84	584 684,06	96,18	234 396,53
I.	Zapasy	0,00	-	0,00		0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,70	0,00	0,70	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	349 231,29	88,57	583 224,08	95,94	233 992,79
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 055,54	0,27	1 459,28	0,24	403,74
V.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	-	0,00	-	0,00
Aktywa razem		394 285,45	100,00	607 919,41	100,00	213 633,96

Lp.	PASywa	(2) Stan na	%	(3) Stan na	%	Zmiana (3)-(2)
		2016-12-31		2017-12-31		
A.	Fundusz własny	384 891,84	97,62	596 270,85	98,08	211 379,01
I.	Fundusz statutowy	1 000,00	0,25	1 000,00	0,16	0,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	-	0,00	-	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	174 368,04	44,22	211 379,01	34,77	37 010,97
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 393,61	2,38	11 648,56	1,92	2 254,95
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	-	0,00	-	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	9 393,61	2,38	11 648,56	1,92	2 254,95
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	-	0,00	-	0,00
Pasywa razem		394 285,45	100,00	607 919,41	100,00	213 633,96

2. Rachunek zysków i strat (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	(2) Okres kończący się	%	(3) Okres kończący się	%	Zmiana
		2016-12-31		2017-12-31		(3)-(2)
A.	Przychody z działalności statutowej	539 311,15	100,00	614 519,24	100,00	75 208,09
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	-	0,00	-	0,00
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	-	0,00	-	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	539 311,15	100,00	614 519,24	100,00	75 208,09
B.	Koszty działalności statutowej	283 511,41	52,57	320 047,64	52,08	36 536,23
I.	Koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	-	0,00	-	0,00
II.	Koszty z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	-	0,00	-	0,00
III.	Koszty z pozostałej działalności statutowej	283 511,41	52,57	320 047,64	52,08	36 536,23
C.	Zysk (strata) działalności statutowej (A-B)	255 799,74	47,43	294 471,60	47,92	38 671,86
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	-	0,00	-	0,00
E.	koszty z działalności gospodarczej	0,00	-	0,00	-	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	-	0,00	-	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	81 431,70	15,10	83 091,35	13,52	1 659,65
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	174 368,04	32,33	211 380,25	34,40	37 012,21
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	-	0,00	-	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	-	0,00	-	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	-	0,00	-	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	-	1,24	0,00	1,24
M.	Zysk (strata) brutto (H+I+K-J-L)	174 368,04	32,33	211 379,01	34,40	37 010,97
N.	Podatek dochodowy	0,00	-	0,00	-	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	174 368,04	32,33	211 379,01	34,40	37 010,97

3. Koszty administracyjne

Lp.	Wyszczególnienie	Okres kończący się	%	Okres kończący się	%	Odchylenie 2017 do 2016	Wskaźnik dynamiki
		2017-12-31		2016-12-31			
D.	Koszty administracyjne	83 091,35	100,00	81 431,70	100,00	1 659,65	2,00
I.	Amortyzacja	20 762,57	24,99	20 762,57	25,50	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	7 763,44	9,34	9 000,40	11,05	-1 236,96	-15,93
III.	Usługi obce	20 534,78	24,71	15 786,83	19,39	4 747,95	23,12
IV.	Podatki i opłaty	40,00	0,05	150,00	0,18	-110,00	-275,00
V.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	30 684,21	36,93	32 390,16	39,78	-1 705,95	-5,56
VI.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 306,35	3,98	3 341,74	4,10	-35,39	-1,07

4. Interpretacja wskaźników i ogólna sytuacja ekonomiczna

Działalność Fundacji w 2017 roku wzrosła o 54,18% w stosunku do roku 2016 o czym świadczy zwiększenie się sumy bilansowej z 394 285,45 zł do 607 919,41 zł.

Związane jest to bezpośrednio ze zwiększonym pozyskaniem środków w roku bieżącym na rzecz prowadzenia działalności statutowej.

Na zmianę wartości sumy aktywów miały wpływ wzrost wartości aktywów obrotowych o kwotę 234 396,53 zł (w tym: wzrost środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych o 233 992,79 zł) oraz zmniejszenie wartości środków trwałych netto o kwotę 20 762,57 zł na skutek ich umorzenia.

Majątek Fundacji na przestrzeni lat 2016 - 2017 składał się przede wszystkim z majątku obrotowego. Wskaźniki struktury aktywów obrotowych kształtowały się odpowiednio w roku 2016 - 88,84% sumy aktywów, a w roku 2017 - 96,18% sumy aktywów.

Główną pozycją aktywów obrotowych stanowiły środki pieniężne 95,94% sumy aktywów.

Pozostałą pozycję stanowią krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 0,24% sumy bilansowej.

Aktywa trwale w postaci środków transportu stanowią 3,82% sumy aktywów.

W źródłach finansowania decydującą rolę odgrywa fundusz własny, w 2016 roku 97,62% sumy pasywów, a w 2017 roku 98,08% sumy pasywów.

Fundusz statutowy pozostawał na nie zmienionym poziomie, a pozostałe fundusze pochodziły z nadwyżki przychodów nad kosztami.

Pozostałe źródła finansowania działalności to zobowiązania krótkoterminowe 1,92% sumy pasywów.

Fundacja na przestrzeni lat 2016 - 2017 posiadała płynność finansową.

Fundacja realizując swoje zadania statutowe pozyskiwała środki w postaci darowizn w wysokości przewyższającej koszty związane z działalnością statutową i koszty administracyjne.

Udział kosztów realizacji zadań statutowych w bieżących przychodach z działalności statutowej kształtował się w 2016 roku 37,86%, a w 2017 roku 52,08%.

Największą pozycję kosztów administracyjnych stanowią wynagrodzenia wraz z ubezpieczeniami społecznymi i innymi świadczeniami – 36,93% całości kosztów administracyjnych w 2017 roku, usługi obce 19,39% oraz amortyzacja 24,71%.

OPINION Biuro Rachunkowe
05-500 Piaseczno, ul. Rejtana 21

Wpisane na listę podmiotów uprawnionych do
badania sprawozdań finansowych pod nr 3080

Henryk Michalski - Kluczowy Biegły

Rewident

wpisany na listę biegłych rewidentów

pod nr 10188

Piaseczno, dnia 15.02.2018 r.