

## SPIS TREŚCI

<b>I. CZĘŚĆ OGÓLNA</b>	
1. Dane identyfikujące jednostkę	2
2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za rok poprzedni	3
3. Dane identyfikujące firmę audytorską uprawnioną do badania sprawozdania finansowego i biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego	3
<b>II. ANALIZA FINANSOWA FUNDACJI</b>	
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

### 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 2018 roku wynosi | 1 000,00 zł   |
| – nadwyżka przychodów nad kosztami osiągnięta w 2017 roku    | 595 270,85 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 Fundacji

Paul Bekkers – Członek Rady Fundacji

Andrew Roy Henning – Członek Rady Fundacji

Rolf Wilhelm Nikkel – Członek Rady Fundacji

Andrzej Jacek Budaj – Członek Rady Fundacji

### *Zatrudnienie*

Średnioroczne zatrudnienie w 2018 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 01.01.2017 – 31.12.2017 roku.

Sprawozdanie finansowe za rok 2017 oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Fundacji zostało zatwierdzone uchwałą Nr 1 Honorowego Zgromadzenia Fundacji Warszawa Misja Ochotnicza w dniu 13.05.2018 roku.

Honorowe Zgromadzenie Fundacji Warszawa Misja Ochotnicza uchwałą Nr 2 z dnia 13.05.2018 roku postanowiło nadwyżkę przychodów nad kosztami w kwocie 595 270,85 zł osiągniętą w 2017 roku przeznaczyć na cele statutowe Fundacji.

Sprawozdanie finansowe za rok 2017 przekazano w dniu 23.05.2018 roku do Urzędu Skarbowego.

Sprawozdanie z działalności Fundacji za rok 2017 Zarząd przesłał do Narodowego Instytutu Wolności w dniu 05.07.2018 roku.

## **3. Dane identyfikujące firmę audytorską uprawnioną do badania sprawozdania finansowego i biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego**

OPINION Audytorskie Biuro Rachunkowe Henryk Michalski z siedzibą w Piasecznie, ul. Rejtana 21 jest firmą audytorską uprawnioną do badania sprawozdań finansowych, wpisaną na listę pod nr 3080.

Badanie przeprowadzono na podstawie umowy zawartej w dniu 28.02.2019 roku pomiędzy Warszawską Misją Ochotniczą jako zleceniodawcą a OPINION Audytorskim Biurem Rachunkowym Henryk Michalski jako zleceniobiorcą.

W imieniu firmy audytorskiej badanie przeprowadził biegły rewident Henryk Michalski wpisany na listę biegłych rewidentów pod numerem 10188.

OPINION Audytorskie Biuro Rachunkowe Henryk Michalski zostało wybrane do badania sprawozdania finansowego Warszawskiej Misji Ochotniczej za okres obrachunkowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018.

Oświadczamy, że OPINION Audytorskie Biuro Rachunkowe Henryk Michalski oraz biegły rewident przeprowadzający badanie w jego imieniu spełniają warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym - zgodnie z 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 biurze rachunkowym prowadzącym księgi Fundacji w miesiącu marcu 2019 roku.

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, wyrażenia opinii i sporządzenia sprawozdania z badania sprawozdania finansowego.

## II. ANALIZA FINANSOWA FUNDACJI

### 1. Bilans (w zł)

Lp.	AKTYWA	(2) Stan na	%	(3) Stan na	%	Zmiana (3)-(2)
		31.12.2017		31.12.2018		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	23 235,35	<b>3,82</b>	3 831,71	<b>0,49</b>	<b>-19 403,64</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	-	0,00	-	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	23 235,35	3,82	3 831,71	0,49	-19 403,64
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	-	0,00	-	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	584 684,06	<b>96,18</b>	775 608,10	<b>99,51</b>	190 924,04
I.	Zapasy	0,00	-	0,00	-	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,70	0,00	1,70	0,00	1,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	583 224,08	95,94	773 383,44	99,22	190 159,36
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 459,28	0,24	2 222,96	0,29	763,68
V.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	-	0,00	-	0,00
<b>Aktywa razem</b>		<b>607 919,41</b>	<b>100,00</b>	<b>779 439,81</b>	<b>100,00</b>	<b>171 520,40</b>

Lp.	PASywa	(2) Stan na	%	(3) Stan na	%	Zmiana (3)-(2)
		31.12.2017		31.12.2018		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	596 270,85	<b>98,08</b>	771 878,30	<b>99,03</b>	175 607,45
I.	Fundusz statutowy	1 000,00	0,16	1 000,00	0,13	0,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	-	0,00	-	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	211 379,01	34,77	175 607,45	22,53	-35 771,56
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	11 648,56	<b>1,92</b>	7 561,51	<b>0,97</b>	<b>-4 087,05</b>
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	-	0,00	-	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	11 648,56	1,92	7 561,51	0,97	-4 087,05
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	-	0,00	-	0,00
<b>Pasywa razem</b>		<b>607 919,41</b>	<b>100,00</b>	<b>779 439,81</b>	<b>100,00</b>	<b>171 520,40</b>

### 2. Rachunek zysków i strat (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	(2) Okres kończący się	%	(3) Okres kończący się	%	Zmiana (3)-(2)
		31.12.2017		31.12.2018		
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>614 519,24</b>	<b>100,00</b>	<b>588 287,61</b>	<b>100,00</b>	<b>-26 231,63</b>
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	614 519,24	100,00	588 287,61	100,00	-26 231,63
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>320 047,64</b>	<b>52,08</b>	<b>335 072,07</b>	<b>56,96</b>	<b>15 024,43</b>

### 3. Koszty administracyjne

Lp.	Wyszczególnienie	Okres kończący się	%	Okres kończący się	%	Odchylenie 2018 do 2017	Wskaźnik dynamiki
		31.12.2018		31.12.2017			
<b>D.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>77 582,09</b>	<b>100,00</b>	<b>83 091,35</b>	<b>100,00</b>	<b>-5 509,26</b>	<b>-7,10</b>
I.	Amortyzacja	19 403,64	25,01	20 762,57	24,99	-1 358,93	-7,00
II.	Zużycie materiałów i energii	6 645,79	8,57	7 763,44	9,34	-1 117,65	-16,82
III.	Usługi obce	14 430,59	18,60	20 534,78	24,71	-6 104,19	-42,30
IV.	Podatki i opłaty		0,00	40,00	0,05	-40,00	#DZIEL/0!
V.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	33 086,16	42,65	30 684,21	36,93	2 401,95	7,26
VI.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 015,91	5,18	3 306,35	3,98	709,56	17,67

### 4. Interpretacja wskaźników i ogólna sytuacja ekonomiczna

Przychody Fundacji w 2018 roku zmniejszyły się o 4,27% w stosunku do roku 2017, a kwotowo o 26 231,63 zł.

Na zmianę wartości sumy aktywów miały wpływ wzrost wartości aktywów obrotowych o kwotę 190 924,04 zł (w tym: wzrost środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych o 190 159,36 zł) oraz zmniejszenie wartości środków trwałych netto o kwotę 19 630,04 zł na skutek ich umorzenia.

Majątek Fundacji na przestrzeni lat 2016 - 2018 składał się przede wszystkim z majątku obrotowego. Wskaźniki struktury aktywów obrotowych kształtowały się odpowiednio w roku 2016 - 88,84% sumy aktywów, w roku 2017 - 96,18%, a w roku 2018 - 99,51% sumy aktywów.

Główną pozycją aktywów obrotowych stanowiły środki pieniężne 99,22% sumy aktywów. Pozostałą pozycję stanowią krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 0,29% sumy bilansowej.

Aktywa trwałe w postaci środków transportu stanowią 0,49% sumy aktywów.

W źródłach finansowania decydującą rolę odgrywa fundusz własny, w 2016 roku 97,62% sumy pasywów, w 2017 roku 98,08% sumy pasywów, a w roku 2018 - 99,03%.

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 - 2018 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%, w 2017 roku 52,08%, a w roku 2018 56,96%.

Największą pozycję kosztów administracyjnych stanowią wynagrodzenia wraz z ubezpieczeniami społecznymi i innymi świadczeniami - 42,65% całości kosztów administracyjnych w 2018 roku, usługi obce 18,60% oraz amortyzacja 25,01%.

**OPINION Audytorskie Biuro Rachunkowe**  
**Henryk Michalski**

**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 05.03.2019 r.