

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

AKCJA DEMOKRACJA, UL. SZPITALNA 5/2, 00-031 WARSZAWA, MAZOWIECKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas działalności Fundacji jest nieograniczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2019-31.12.2019

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu.

Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych.

Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Data sporządzenia: 2020-06-25

Data zatwierdzenia: 2020-09-25

Monika Mikołajczyk

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Weronika Paszewska, Marta Gontarska, Piotr Cykowski, Ignacy Niemczycki, Piotr Antoniewicz

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2019-12-31

		Stan na	
		2019-01-01	2019-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	4 500,00	24 754,20
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	4 500,00	24 754,20
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	1 515 146,64	1 589 803,84
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	7 722,29	7 378,47
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 507 424,35	1 582 425,37
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	500,00	500,00
AKTYWA razem		1 520 146,64	1 615 058,04
PASYWA			
A.	Fundusz własny	1 520 146,64	1 612 781,82
I.	Fundusz statutowy	500,00	500,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 068 131,82	1 519 646,64
IV.	Zysk (strata) netto	451 514,82	92 635,18
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	2 276,22
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	2 276,22
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA razem		1 520 146,64	1 615 058,04

Data sporządzenia: 2020-06-25

Data zatwierdzenia: 2020-09-25

Monika Mikołajczyk

Weronika Paszewska, Marta Gontarska, Piotr Cykowski,
Ignacy Niemczycki, Piotr Antoniewicz

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	2 138 797,73	2 432 381,04
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 030 657,73	2 431 475,14
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	108 140,00	905,90
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	1 528 353,69	2 130 076,61
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 420 213,68	2 129 170,71
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	108 140,01	905,90
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	610 444,04	302 304,43
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	99 404,77	131 661,01
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	511 039,27	170 643,42
I.	Pozostałe przychody operacyjne	1 562,74	11,91
J.	Pozostałe koszty operacyjne	35 200,82	51 547,52
K.	Przychody finansowe	0,00	1 226,46
L.	Koszty finansowe	25 886,37	27 699,09
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	451 514,82	92 635,18
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	451 514,82	92 635,18

Data sporządzenia: 2020-06-25

Data zatwierdzenia: 2020-09-25

Monika Mikołajczyk

Weronika Paszewska, Marta Gontarska, Piotr Cykowski,
Ignacy Niemczycki, Piotr Antoniewicz

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Fundacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

AKTYWA

W pozycji aktywa trwałe w punkcie "należności długoterminowe" wykazana jest kwota kaucji dotycząca najmu lokalu biurowego.

Na aktywa obrotowe w punkcie "należności krótkoterminowe" składają się: nadpłata składek do ZUS i podatku dochodowego PIT-4 oraz wydatki poniesione w roku 2019 a rozliczone w roku 2020.

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na koncie bankowym:

Vistula Bank Spółdzielczy (PLN) 78 9011 0005 3030 0042 2000 0010: 128.412,47 zł

Vistula Bank Spółdzielczy (PLN) 44 9011 0005 3030 0042 2000 0040: 1.709,19 zł

Vistula Bank Spółdzielczy (USD) 02 9011 0005 3030 0042 2000 0020: 70.907,16 zł

Vistula Bank Spółdzielczy (EURO) 23 9011 0005 3030 0042 2000 0030: 1.289.345,83 zł

Vistula Bank Spółdzielczy (GBP) 10 9011 0005 3030 0042 2000 0070: 182,04 zł

Vistula Bank Spółdzielczy (PLN) 65 9011 0005 3030 0042 2000 0050: 21.845,06 zł

Vistula Bank Spółdzielczy (PLN 2) 86 9011 0005 3030 0042 2000 0060: 43.364,85 zł

Konto Paypal: 24.293,14 zł

Konto Payu: 2.365,63 zł

W pozycji "należne wpłaty na fundusz statutowy" wykazana jest kwota, która pozostaje do wpłaty na fundusz statutowy Fundacji

PASYWA

Na fundusz własny składają się:

-fundusz statutowy: 500,00 zł

-zysk z lat ubiegłych: 1.519.646,64 zł

-zysk roku bieżącego: 92.635,18 zł

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o

przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

I. Nieodpłatna działalność pożytku publicznego

Przychody z działalności statutowej

Darowizny łącznie 1.663.788,59 zł

(Wpłaty dedykowane od aktywistów i aktywistek Akcji Demokracji)

Granty i dotacje 545.841,49 zł.

- Good Move GmbH 12.026,56 zł

Grant przyznany na podstawie umowy z dnia 25.01.2018 r.

Cel grantu: Realizacja cyklu warsztatów dla aktywistów i aktywistek. Działanie realizowane przy współpracy z oddolną inicjatywą "Inicjatywa z Natury Rzeczy".

- Campact 30.058,70 zł

Grant przyznany na podstawie umowy z dnia 23.04.2018 r.

Cel grantu: Realizacja działań z zakresu edukacji obywatelskiej.

- ECF 117.551,30 zł

Europejska Fundacja Klimatyczna (European Climate Foundation) grant nr G-1904-59325

Cel grantu: Realizacja działań profekwencyjnych dotyczących wyborów do Parlamentu UE oraz z zakresu zwiększania świadomości problemów społecznych.

- Campact 136.889,60 zł

Grant przyznany na podstawie umowy z dnia 27.09.2019 r.

Cel grantu: Realizacja działań z zakresu edukacji obywatelskiej.

- Purpose 217.010,00 zł

Grant przyznany na podstawie umowy z dnia 06.06.2019 r.

Cel grantu: Realizacja działań kampanijnych dotyczących ochrony klimatu.

- Purpose 32.305,33 zł

Grant przyznany na podstawie umowy z dnia 14.10.2019 r.

Cel grantu: Realizacja działań kampanijnych dotyczących ochrony klimatu.

Przychody z tytułu 1% 221.845,06 zł

Realizacja działań pożytku publicznego zgodnych ze statutem Fundacji Akcja Demokracja.

II. Odpłatna działalność pożytku publicznego

- pozostała działalność 905,90 zł

III. Pozostałe przychody:

- operacyjne 11,91 zł

(różnice z zaokrągleń)

- finansowe 1.226,46 zł

(różnice kursowe)

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działalności statutowej:

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

Poniesione w ramach grantów:

- Good Move GmbH 8.845,73 zł

Grant przyznany na podstawie umowy z dnia 25.01.2018

- ECF 117.380,70 zł

Europejska Fundacja Klimatyczna (European Climate Foundation) grant nr G-1904-59325

- Campact 10.455,00 zł

Grant przyznany na podstawie umowy z dnia 27.09.2019

- Purpose 232.027,19 zł

Granty przyznane na podstawie umowy z dnia 06.06.2019 r. i z dnia 14.10.2019 r.

Poniesione w ramach darowizn:

- darowizny ogólne 1.580.222,94 zł

- darowizny na dedykowane kampanie:

- kampanie Demokracja i państwo prawa 49.492,33 zł

- kampania Prawa człowieka 26.890,80 zł

- kampania Sprawiedliwość społeczna 12.989,04 zł

- kampanie środowiskowe 27.557,01 zł

Koszty ponoszone ze środków 1% podatku dochodowego od osób fizycznych 194.970,98 zł

W kosztach realizacji zadań statutowych zawierają się koszty ogólnego zarządu o łącznej wartości 131.661,01 zł

Na koszty ogólnego zarządu składają się następujące rodzaje kosztów:

- Zużycie energii elektrycznej, wody, centralne ogrzewanie, pozostałe koszty związane z najmem lokalu 8.818,79 zł
 - Usługi obce 77.862,22 zł
- (usługi bankowe, usługi telekomunikacyjne, usługi pocztowe, koszt najmu lokalu)
- Wynagrodzenie księgowej oraz ubezpieczenia społeczne 44.980,00 zł

II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego 905,90 zł.

III. Pozostałe koszty:

- operacyjne 51.547,52 zł (przekazane darowizny, różnice z zaokrążeń)
- finansowe 27.699,09 zł (odsetki zapłacone, ujemne różnice kursowe)

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy w 2019 roku nie uległ zmianie.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego.

W roku 2019 Fundacja uzyskała przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 221.845,06 zł.

W roku 2019 r. Fundacja wydatkowała środki z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 194.970,98 zł na działania prowadzone w ramach:

- zwiększania świadomości problemów społecznych (kampania antyfaszystowska wraz z działaniami w przestrzeni publicznej pod hasłem "Warszawa wolna od faszystów") oraz ekologicznych (kampania dot. ochrony klimatu)
- organizowaniu działań w przestrzeni publicznej, jak również akcji społecznych w internecie (organizowanie apeli i działań w obronie wartości wynikających z naszych obszarów statutowych)
- mobilizowanie obywateli i obywaterek (w ramach działań wolontarystycznych aktywistów i aktywistek, prowadzących kampanie dotyczące dzieci ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz dzieci deportowanych nie zgodnie z prawem).

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Nadwyżka przychodów nad kosztami, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego, zostanie przeznaczona na realizację celów statutowych w kolejnym roku, zgodnie ze statutem Fundacji.

Data sporządzenia: 2020-06-25

Data zatwierdzenia: 2020-09-25

Monika Mikołajczyk

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Weronika Paszewska, Marta Gontarska, Piotr Cykowski, Ignacy Niemczycki, Piotr Antoniewicz

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości