

Sprawozdanie finansowe Fundacji mBanku

za okres od 01.01.2018 roku
do dnia 31.12.2018 roku



Fundacja

Spis treści

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Fundacji mBanku	3
Bilans.....	4
Rachunek wyników	5
Dodatkowe objaśnienia.....	6

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Fundacji mBanku
za okres od 01.01.2018 roku do dnia 31.12.2018 roku

1. Fundacja mBanku z siedzibą w Warszawie, ul. Senatorskiej 18 lok.4.2a ustanowiona została na mocy uchwały Rady banku z dnia 20.10.1993 r. Czynności związane z rejestracją Fundacji w Sądzie Gospodarczym zakończone zostały 31.05.1994 r. odbyło się inauguracyjne posiedzenie rady Fundacji. Na mocy postanowienia sądu rejonowego dla m. st. W-wy, XIX Wydział Gospodarczy, Fundacja wpisana została w dniu 11.02.2002 r. do rejestru Stowarzyszeń, Innych organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000087634. W dniu 21 grudnia 2005 r. zgodnie z postanowieniem Sądu Rejonowego dla m. st. W-wy, XIX Wydział Gospodarczy, Fundacja otrzymała status organizacji użytku publicznego.

W dniu 6 grudnia 2013 r. złożono w KRS dokumenty dotyczące zmiany nazwy Fundacji na Fundacja mBanku.

2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od dnia 01.01.2018 do 31.12.2018 roku.
3. Sprawozdania finansowe nie zawiera danych łącznych- w skład Fundacji nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
4. Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.
5. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania, w stosunku do których ustawa pozostawia prawo wyboru:
 - Rachunkowość Fundacji mBanku prowadzona jest przy pomocy systemu komputerowego SYMFONIA.
 - Rokiem obrotowym Fundacji jest rok kalendarzowy.
 - Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego ma zastosowanie rachunek wyników ze szczegółowością określoną w załączniku nr 2 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r.
 - Ewidencję kosztów prowadzi się wyłącznie w układzie rodzajowym kont zespołu 4.
 - Przy wycenie poszczególnych składników majątku stosowana jest zasada ciągłości i kontynuacji działalności.
6. Poszczególne pozycje aktywów i pasywów oraz rachunku zysków i strat wycenia się wg następujących zasad:

W ciągu roku.

 - Środki trwałe, środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
 - Papiery wartościowe ujmuje się w księgach rachunkowych wg cen nabycia.
 - Środki pieniężne, należności, zobowiązania oraz kapitały ujmowane są wg wartości nominalnej.
 - Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych dotyczące środków pieniężnych, należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta Fundacja.

Na dzień bilansowy.

 - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.
 - Należności i zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.
 - Środki pieniężne oraz kapitały są wykazywane według wartości nominalnej.
 - Środki pieniężne w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP.
 - Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty Prezesa NBP.

Warszawa, dnia 10 stycznia 2019r.

AKTYWA		Stan na dzień	
Nazwa składnika majątkowego		01.01.2018r.	31.12.2018r.
0		1	2
A. AKTYWA TRWAŁE	01	0	0
I. Wartości niematerialne i prawne	02	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	03	0	0
III. Należności długoterminowe	04	0	0
IV. Inwestycje długoterminowe	05	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	06	0	0
B. AKTYWA OBROTOWE	07	1 472 789,98	601 664,02
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	08	0	0
II. Należności krótkoterminowe	09	0	0
III. Inwestycje krótkoterminowe	10	1 472 789,98	601 664,02
1. Środki pieniężne	11	1 472 789,98	601 664,02
2. Pozostałe aktywa finansowe	12	0	0
C. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	13	0	0
SUMA AKTYWÓW	14	1 472 789,98	601 664,02

PASywa		Stan na dzień	
Nazwa składnika majątkowego		01.01.2018r.	31.12.2018r.
0		1	2
A. FUNDUSZE WŁASNE	15	1 472 174,95	523 110,57
I. Fundusz statutowy	16	2 510 687,44	1 472 174,95
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	17	0	0
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	18	- 1 038 512,49	- 949 064,38
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	19	0	0
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)	20	1 038 512,49	949 064,38
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOW.	21	615,03	78 553,45
I. Zobowiązania długoterminowe z tyt. kredytów i pożyczek	22	0	0
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	23	615,03	78 553,45
1. Kredyty i pożyczki	24	0	0
2. Inne zobowiązania	26	615,03	78 553,45
3. Fundusze specjalne	27	0	0
III. Rezerwy i zobowiązania	28	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	29	0	0
1. Rozliczenia międzyokresowe	30	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	31	0	0
SUMA PASYWÓW	32	1 472 789,98	601 664,02

RACHUNEK WYNIKÓW
Wariant porównawczy (wersja 1)
za okres od 1.01.2018r. do 31.12.2018r.

Fundacja mBanku
00-950 Warszawa, ul. Senatorska 18 lok. 4.2A

Pozycja kosztów i przychodów	Za okres	
	1.01-31.12.2017r.	1.01-31.12.2018r.
A. Przychody z działalności statutowej	2 505 569,90	3 002 140,20
I. Składki brutto statutem	0	0
II. Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	2 505 569,90	3 002 140,20
B. Koszty realizacji zadań statutowych	3 587 383,54	3 971 600,42
C. Wynik na działalności statutowej (A-B)	- 1 081 813,64	- 969 460,22
D. Koszty administracyjne	8 610	7 995
1. Zużycie materiałów i energii	0	0
2. Usługi obce	8 610	7 995
3. Podatki i opłaty	0	0
4. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	0	0
5. Amortyzacja	0	0
E. Pozostałe przychody	0	0
F. Pozostałe koszty	0	0
G. Przychody finansowe	51 911,15	28 566,74
H. Koszty finansowe	0	0
I. Wynik brutto na całokształcie działalności	- 1 038 512,49	- 949 064,38
J. Zyski i straty nadzwyczajne	0	0
I. Zyski nadzwyczajne	0	0
II. Straty nadzwyczajne	0	0
K. Wynik finansowy ogółem	- 1 038 512,49	- 949 064,38
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	1 038 512,49	949 064,38
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	0	0

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
Fundacja mBanku
za okres 01.01-31.12.2018 roku

I. Wyjaśnienia do bilansu.

1. **Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych).**
Fundacja nie posiada środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.
2. **Wartości gruntów użytkowanych wieczysto.**
Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
3. **Wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.**
Fundacja nie posiada.
4. **Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**
Nie występują.
5. **Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.**
Fundusz statutowy na dzień 1.01.2018 r. wynosił 2 510 687,44 zł
Zmniejszenie funduszu statutowego o nadwyżkę kosztów nad przychodami za 2017r. 1 038 512,49 zł
Razem fundusz statutowy na dzień 31.12.2018 r. 1 472 174,95 zł
6. **Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.**
Nadwyżka kosztów nad przychodami za 2018r. zmniejszy fundusz statutowy Fundacji.
7. **W 2018 r. z tytułu wpłat 1% podatku wpłynęła na rachunek fundacji kwota 2 110,20 zł**
8. **Odsetki od rachunku i lokat bankowych zasilają fundusze fundacji. W 2018 roku Fundacja uzyskała z tego tytułu kwotę 28 566,74 zł**
9. **Tytułem darowizn dokonano na rachunek fundacji wpłat w kwocie: 3 000 030,00 zł**
10. **Łączna kwota środków finansowych fundacji w 2018 r. wynosiła: 601 664,02 zł**
11. **W 2018 roku fundacja otrzymała tytułem zwrotów niewykorzystanych darowizn kwotę 19 991,05zł**
12. **Dane o stanie rezerw:**
Nie występują.
13. **Odписy aktualizujące wartość należności ze wskazaniem stanu początkowego roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.**
Nie wystąpiły.
14. **Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.**
Wszystkie zobowiązania są w okresie spłaty do 1 roku.
15. **Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.**
Nie występują.
16. **Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.**
Fundacja nie posiada zabezpieczeń na majątku.
17. **Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.**
Nie występują.

II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. **Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem.**

Rodzaj przychodu	Wartość sprzedaży	Struktura %
Przychody z działalności statutowej - darowizny i 1% odpisu od podatku	3 002 140,20	99,00 %
Pozostałe przychody - inne	0	0
Przychody finansowe - uzyskane odsetki	28 566,74	1,00 %
Ogółem przychody	3 030 706,94	100%

2. **Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych.**

Koszty realizacji zadań statutowych

Rodzaj kosztu	Wartość kosztu	Struktura %
Świadczenia pieniężne	3 971 600,42	100%
Świadczenia niepieniężne	0	0
Ogółem koszty realizacji zadań strukturalnych	3 971 600,42	100%

Koszty administracyjne

Rodzaj kosztu	Wartość kosztu	Struktura %
Zużycie materiałów i energii	0	0
Usługi obce	7 995,00	100%
Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	0	0
Amortyzacja	0	
Pozostałe	0	
Ogółem koszty administracyjne	7 995,00	100%

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysk, strata) brutto:

Zysk bilansowy brutto	- 949 064,38
Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	+ 3 971 600,42
Zysk podatkowy brutto	3 022 536,04
Dochody organizacji pożytku publicznego wolne od podatku na podstawie art. 17 ust 1 pkt 6c ustawy o PDOP w części przeznaczonych na działalność statutową	3 022 536,04
Podstawa opodatkowania	0

4. **Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów amortyzacyjnych środki trwałe.**
Nie wystąpiły
5. **Wysokość odpisów amortyzujących wartość zapasów.**
Nie wystąpiły.
6. **Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.**
Nie wystąpiły.
7. **Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.**
Nie występują.
8. **Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.**
Nie wystąpiły.
9. **Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.**
Nie wystąpiły.

III. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

1. **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.**
Nie wystąpiły.
2. **Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**
Wszystkie zdarzenia występujące po dniu bilansowym, a znane do dnia sporządzenia bilansu zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.
3. **Dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.**
Nie wystąpiły.
4. **Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**
Sprawozdania są porównywalne.

Warszawa, dnia 10 stycznia 2019 r.