SPRAWOZDANIE FINANSOWE DLA JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 3 UST. 2 USTAWY Z DNIA 24 KWIETNIA 2003 R. O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I WOLONTARIACIE

nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:

Ogólnopolska Federacja Organizacji Pozarządowych
00-031 Warszawa, ul. Szpitalna 5 lok. 3

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2019

ZAWIERA:

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
II. BILANS
III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
IV. INFORMACJA DODATKOWA

Ogólnopolska Federacja Organizacji Pozarządowych

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa, siedziba i adres jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe oraz numer we właściwym rejestrze sądowym:
   Ogólnopolska Federacja Organizacji Pozarządowych, z siedzibą: 00-031 Warszawa, ul. Szpitalna 5 lok. 3 zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Sądowym w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych, Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod nr 0000169795.

2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3. Przedmiotowe Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy:
   rozpoczynający się 01 stycznia 2019 r. a kończący 31 grudnia 2019 r.

4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości kontynuacji działalności.

5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości obejmującą:

   a) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
   b) zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
   c) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
   d) system ochrony danych i ich zbiorów,
   e) własny wzór sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym Rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości.

Zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.
Niniejsze sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki.

6. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów:
   a) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości;
   b) rzeczowe aktywa trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości;
   c) długoterminowe aktywa trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości;
   d) zapasy rzeczowych aktywów obrotowych wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg cen nabycia;
   e) należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy i wykazano wg wartości nominalnej;
   f) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg wartości nominalnej;
   g) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg. ich wartości nominalnej;

Ogólnopolska Federacja Organizacji Pozarządowych

h) fundusze własne ujmuje się w bilansie w podziale na ich rodzaje i wg zasad określonych przepisami prawa lub postanowieniami statutu i wycenia wg wartości nominalnej;
i) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty;
j) fundusze specjalne ujmuje się w bilansie i wycenia wg wartości nominalnej;
k) rezerwy na zobowiązania ujmuje się w bilansie i wycenia na dzień bilansowy w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości;
l) rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności, odrębnie dla każdej usługi długoterminowej i należności od kontrahentów;
ł) jednostka stosuje liniową metodę amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

7. Sprawozdanie finansowe zawiera łącznie 9 stron.

miejsce i data sporządzenia: Warszawa, dnia 31 marca 2020 roku

Sporządzający: Dorota Rubnikowicz - Główny księgowy

Ogólnopolska Federacja Organizacji Pozarządowych

II. BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

AKTYWA **PLN**

Wyszczególnienie	Stan na	
	31.12.2018 r.	31.12.2019 r.
A. Aktywa trwałe, w tym środki trwałe	**600,00**	**600,00**
B. Aktywa obrotowe, w tym:	**159 588,30**	**280 508,06**
I. Należności krótkoterminowe	19 850,96	16 193,45
II. Inwestycje krótkoterminowe (aktywa finansowe)	139 737,34	264 314,61
AKTYWA RAZEM	**160 188,30**	**281 108,06**

PASYWA

A. Fundusze własne, z tego:	**66 636,59**	**72 831,54**
I. Fundusz rezerwowy	30 000,00	30 000,00
II. Fundusz żelazny	49 400,00	49 400,00
III. Fundusz na bieżącą obsługę	13 998,26	13 998,26
IV. Zysk (strata) netto	-26 761,67	6 194,95
V. Zysk (strata) z lat poprzednich	0,00	-26 761,67
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	**93 551,71**	**208 276,52**
I. Zobowiązania krótkoterminowe	792,53	2 676,50
II. Rozliczenia międzyokresowe	92 759,18	205 600,02
PASYWA RAZEM	**160 188,30**	**281 108,06**

miejsce i data sporządzenia: Warszawa, dnia 31 marca 2020 roku

Sporządzający: Dorota Rubnikowicz - Główny księgowy

Członkowie Organu Zarządzającego:
Łukasz Domagała - Prezes Zarządu
Weronika Czyżewska-Waglowska - Wiceprezeska Zarządu
Karolina Dreszer-Smalec - Wiceprezeska Zarządu
Iwona Janicka - Członkini Zarządu
Draginja Nadaždin - Członkini Zarządu
Justyna Sikorska - Członkini Zarządu

Ogólnopolska Federacja Organizacji Pozarządowych

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA 2019 ROK

PLN

Wyszczególnienie	Kwoty za rok	
	2018	2019
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej, w tym:	**472 672,40**	**333 645,20**
I. Składki brutto określone statutem	24 211,00	30 478,00
II. Inne przychody określone statutem, w tym dotacje, subwencje	442 748,23	283 153,90
III. Przychody z odpłatnej działalności statutowej	0,00	20 013,30
IV. Odpisy z zysku lat poprzednich	5 713,17	0,00
B. Koszty działalności statutowej	**496 473,70**	**327 262,93**
I. Koszty pozostałej działalności statutowej	496 473,70	307 249,63
II. Koszty odpłatnej działalności statutowej	0,00	20 013,30
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	**-23 801,30**	**6 382,27**
D. Koszty ogólnego zarządu	**2 542,50**	**916,78**
E. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C-D)	**-26 343,80**	**5 465,49**
F. Pozostałe przychody operacyjne	**29,90**	**1 404,50**
G. Pozostałe koszty operacyjne	**443,06**	**93,02**
H. Przychody finansowe	**308,93**	**29,37**
I. Koszty finansowe	**313,64**	**555,39**
J. Zysk (strata) brutto (E+F-G+H-I)	**-26 761,67**	**6 250,95**
K. Podatek dochodowy	**0,00**	**56,00**
L. Zysk (strata) netto	**-26 761,67**	**6 194,95**

miejsce i data sporządzenia: Warszawa, dnia 31 marca 2020 roku

Sporządzający: Dorota Rubnikowicz - Główny księgowy

Członkowie Organu Zarządzającego:
Łukasz Domagała - Prezes Zarządu
Weronika Czyżewska-Waglowska - Wiceprezeska Zarządu
Karolina Dreszer-Smalec - Wiceprezeska Zarządu
Iwona Janicka - Członkini Zarządu
Draginja Nadaždin - Członkini Zarządu
Justyna Sikorska - Członkini Zarządu

Ogólnopolska Federacja Organizacji Pozarządowych

IV. INFORMACJA DODATKOWA

Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

1. Aktywa trwałe

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na 01.01.2019 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2019
Pozostałe środki trwałe	12 772,00	0,00	0,00	12 772,00
Wyposażenie niskocenne	661,97	1 395,00	0,00	2 056,97
WNiP	1 223,85	0,00	0,00	1 223,85
razem	14 657,82	1 395,00	0,00	16 052,82

2. Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na 01.01.2019 r.	Zwiększenie umorzeń dotychczasowych z tyt. odpisów amortyzacyjnych	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego 2019
Pozostałe środki trwałe	12 772,00	0,00	0,00	12 772,00
Wyposażenie niskocenne	661,97	1 395,00	0,00	2 056,97
WNiP	1 223,85	0,00	0,00	1 223,85
razem	14 657,82	1 395,00	0,00	16 052,82

3. Inwestycje długoterminowe nie wystąpiły

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na 01.01.2019 r.	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego 2019
Udziały w Spółdzielni "Kooperatywa Pozarządowa"	600,00	0,00	0,00	600,00

4. Należności krótkoterminowe to kwota 16.193,45 zł i są to:

- należności budżetowe z tytułu zwrotu podatku VAT z Urzędu Skarbowego – zwrot nastąpi w ciągu trzech miesięcy roku 2020 w wysokości 1.417,00 zł.
- należności budżetowe z tytułu nadpłaconych składek ZUS - do rozliczenia z należności za rok 2020 - 24,75 zł.
- wpłacone kaucja za lokal przy ul. Szpitalnej w wysokości 14.580,00 zł.
- rozrachunki z dostawcami (nadpłaty, korekty) 43,57 zł.

5. Środki pieniężne to kwota **264.314,61 zł** w tym:

W banku:

- na rachunkach bieżących: 213.485,24 zł.
- na rachunkach lokacyjnych: 50.829,37 zł.

6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie wystąpiły.

7. Zobowiązania krótkoterminowe to kwota 2.676,50 zł. składają się na nie:

- zobowiązania wobec dostawców: 676,50 zł. - uregulowane do 31.01.2020 r.
- kaucja za lokal przy ul. Szpitalnej wpłacona przez Fundację Dla Polski: 2.000,00 zł. (działanie w ramach działalności odpłatnej)

Ogólnopolska Federacja Organizacji Pozarządowych

8. Rozliczenia międzyokresowe przychodów to kwota 205.600,02 zł. to granty i dotacje nie wydatkowane w 2019 i podlegające rozliczeniom w latach kolejnych.

9. Struktura zrealizowanych przychodów według ich źródeł

Wyszczególnienie	*Przychody za rok obrotowy*			
	Poprzedni 2018 rok		Bieżący 2019 rok	
	Kwota	% w strukturze	Kwota	% w strukturze
Przychody razem, z tego:	***473 011,23***	**100,00%**	***335 079,07***	**100,00%**
Przychody działalności statutowej, w tym:	**472 672,40**	**99,93%**	**333 645,20**	**99,57%**
składki członkowskie	24 211,00	5,12%	30 478,00	**9,10%**
dotacja FIO "Droga do Polski Obywatelskiej"	132 639,79	28,04%	0,00	**0,00%**
dotacje PAFW (PAFW 2017/2018 i 2018/2019)	127 799,31	27,02%	113 935,06	**34,00%**
wsparcie działań KIPA (PAKT i PAKT-MK)	246,90	0,05%	1 687,62	**0,50%**
Obywatele Dla Zdrowia	0,00	0,00%	-4 433,26	**-1,32%**
dotacja Fundacja Batorego (Batory Rzeczniczy)	0,00	0,00%	34 909,72	**10,42%**
dotacje ze środków publicznych - Ministerstwo Rozwoju (POWER)	104 914,33	22,18%	119 169,33	**35,56%**
dotacja Polska Koalicja Pacjentów Onkologicznych (OBYWATELE DLA ZDROWIA)	4 917,50	1,04%	0,00	**0,00%**
Fundusz Obywatelski (Repozytorium)	49 987,73	10,57%	17 775,43	**5,30%**
CIVITATES	19 050,70	4,03%	0,00	**0,00%**
zbiórka publiczna	2 666,97	0,56%	0,00	**0,00%**
darowizny od osób fizycznych	925,00	0,20%	110,00	**0,03%**
darowizny od osób prawnych	1 000,00	0,21%	0,00	**0,00%**
nadwyżka przychodów nad kosztami z roku ubiegłego	4 313,17	0,91%	0,00	**0,00%**
przychody z odpłatnej działalności statutowej	0,00	0,00%	20 013,30	**5,97%**
Przychody finansowe	**308,93**	**0,07%**	**29,37**	**0,01%**
Przychody operacyjne	**29,90**	**0,01%**	**1 404,50**	**0,42%**

Ogólnopolska Federacja Organizacji Pozarządowych

10. Struktura poniesionych kosztów

Wyszczególnienie	*Koszty za rok obrotowy*			
	Poprzedni 2018 rok		*Bieżący 2019 rok*	
	Kwota	% w strukturze	Kwota	% w strukturze
Koszty razem, z tego:	**499 772,90**	**100,00%**	**328 884,12**	**100,00%**
Koszty pozostałej działalności statutowej, w tym pokryte z:	**496 473,70**	**99,34%**	**307 249,63**	**93,42%**
ze środków własnych (zysków z lat poprzednich)	53 829,76	10,77%	0,00	0,00%
ze składek członkowskich	420,71	0,08%	19 772,47	6,01%
dotacji FIO "Droga do Polski Obywatelskiej"	132 639,79	26,54%	0,00	0,00%
dotacji PAFW (PAFW 2017/2018 i 2018/2019)	127 799,31	25,57%	113 935,06	34,64%
wsparcie działań KIPA (PAKT i PAKT-MK)	246,90	0,05%	1 687,62	0,51%
dotacji Fundacji Batorego (Batory Rzeczniczy)	0,00	0,00%	34 909,72	10,61%
dotacji ze środków publicznych - Ministerstwo Rozwoju (POWER)	104 914,33	20,99%	119 169,33	36,23%
dotacji Polska Koalicja Pacjentów Onkologicznych (OBYWATELE DLA ZDROWIA)	4 917,50	0,98%	0,00	0,00%
Fundusz Obywatelski (Repozytorium)	49 987,73	10,00%	17 775,43	5,40%
CIVITATES	19 050,70	3,81%	0,00	0,00%
zbiórka publiczna na remont lokalu	2 666,97	0,53%	0,00	0,00%
Koszty odpłatnej działalności statutowej	**0,00**	**0,00%**	**20 013,30**	**6,09%**
Koszty ogólnego zarządu, w tym:	**2 542,50**	**0,51%**	**916,78**	**0,28%**
zużycie materiałów i energii	0,00	0,00%	260,12	0,08%
usługi obce	2 462,50	0,49%	110,01	0,03%
podatki i opłaty	0,00	0,00%	0,00	0,00%
wynagrodzenia oraz ubezpiecz. społeczne	0,00	0,00%	0,00	0,00%
pozostałe koszty	80,00	0,02%	546,65	0,17%
Koszty operacyjne	**443,06**	**0,09%**	**93,02**	**0,03%**
Koszty finansowe	**313,64**	**0,06%**	**555,39**	**0,17%**
Podatek dochodowy	**0,00**	**0,00%**	**56,00**	**0,02%**

Ogólnopolska Federacja Organizacji Pozarządowych

11. Koszty wg rodzajów:

Wyszczególnienie	*Koszty za rok obrotowy*			
	Poprzedni 2018 rok		*Bieżący 2019 rok*	
	Kwota	% w strukturze	Kwota	% w strukturze
Koszty wg rodzajów, z tego:	**499 016,20**	**100,00%**	**328 179,71**	**100,00%**
zużycie materiałów i energii	10 348,14	2,07%	4 875,19	1,49%
usługi obce	164 586,62	32,98%	127 921,11	38,98%
podatki i opłaty	821,15	0,16%	845,00	0,26%
wynagrodzenia oraz ubezpiecz. społeczne	321 052,42	64,34%	188 144,24	57,33%
pozostałe koszty	2 207,87	0,44%	6 394,17	1,95%

12. Fundusze Własne to kwota 72.831,54 **zł.** w tym:

- Fundusz rezerwowy: 30.000,00 zł.
- Fundusz żelazny: 49.400,00 zł.
- Fundusz na bieżącą obsługę: 13.998,26 zł.
- Zysk/strata z roku bieżącego: 6.194,95 zł.
- Zysk/strata z lat poprzednich (wielkość ujemna): 26.761,67 zł.

13. W roku obrotowym 2019 Federacja nie otrzymała darowizn od jednego darczyńcy przekraczających kwotę powodującą obowiązek złożenia informacji w tym zakresie.

14. Wynik finansowy 2019 roku

O przeznaczeniu wyniku finansowego roku 2019 zadecyduje Walne Zgromadzenie Członków OFOP.

Bilans zamknął się sumą bilansową w wysokości 281.108,06 zł.

miejsce i data sporządzenia: Warszawa, dnia 31 marca 2020 roku

Sporządzający: Dorota Rubnikowicz - Główny księgowy

Członkowie Organu Zarządzającego:

Łukasz Domagała - Prezes Zarządu

Weronika Czyżewska-Waglowska - Wiceprezeska Zarządu

Karolina Dreszer-Smalec - Wiceprezeska Zarządu

Iwona Janicka - Członkini Zarządu

Draginja Nadaždin - Członkini Zarządu

Justyna Sikorska - Członkini Zarządu