

Fundacja Pole Dialogu

**Sprawozdanie finansowe za rok 2020**  
na dzień 31 grudnia 2020

***Warszawa***

.....  
(Pieczęć jednostki)

## Informacje ogólne dot. sprawozdania finansowego za rok 2020

1) firma, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji,

**Fundacja Pole Dialogu**  
**ul. Generała Władysława Andersa 13**  
**00-159 Warszawa**  
**KRS 0000378360**

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony,  
**Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony**

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,  
**01.01.2020 do 31.12.2020**

4) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej 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 gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości i 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), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

**Zgodnie z ustawą o rachunkowości Fundacja Pole Dialogu będzie sporządzać sprawozdanie finansowe według zasad ogólnych przewidzianych dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego ustawą z dnia 15 grudnia 2016 r. o zmianie ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2017 r. poz. 61).**

.....  
.....  
(data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych )

.....  
.....  
(data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

BILANS na dzień 31.12.2020 r.

AKTYWA	okres	okres	PASYWA	okres	okres
	31.12.2019	31.12.2020		31.12.2019	31.12.2020
<b>A. Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>A. Fundusz własny</b>	116 457,91	212 772,09
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz statutowy	4 000,00	4 000,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Pozostałe fundusze	1 000,00	1 000,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	6 852,98	111 457,91
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	IV. Zysk (strata) netto	104 604,93	96 314,18
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>42 686,50</b>	<b>180 138,69</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>159 144,41</b>	<b>392 910,78</b>	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	129 600,00
II. Należności krótkoterminowe	31 262,24	7 683,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 209,32	38 817,11
III. Inwestycje krótkoterminowe	127 882,17	365 227,78	IV. Rozliczenia międzyokresowe	38 477,18	11 721,58
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	20 000,00			
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>159 144,41</b>	<b>392 910,78</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>159 144,41</b>	<b>392 910,78</b>

Oświadczamy, że wszystkie przedstawione informacje są zgodne ze stanem faktycznym.

Sporządzono.....,dnia.....

(miejscowość)

(data)

.....

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	okres	okres
	za rok 2019	za rok 2020
<b>A. Przychody z działalności statutowej, w tym</b>	<b>699 673,33</b>	<b>1 074 775,43</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	699 673,33	1 074 775,43
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>608 603,29</b>	<b>1 042 483,94</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	420 920,97	467 835,69
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	187 682,32	574 648,25
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>91 070,04</b>	<b>32 291,49</b>
<b>D Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>60 957,74</b>	<b>193 010,00</b>
<b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>41 132,05</b>	<b>119 941,87</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>19 825,69</b>	<b>73 068,13</b>
<b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>5 086,41</b>	<b>23 203,08</b>
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>105 809,32</b>	<b>82 156,54</b>
<b>I. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>69,76</b>	<b>23 062,41</b>
<b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>707,59</b>	<b>1,79</b>
<b>K. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Koszty finansowe</b>	<b>501,56</b>	<b>8 902,98</b>
<b>M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>104 669,93</b>	<b>96 314,18</b>
<b>N. Podatek dochodowy</b>	<b>65,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>104 604,93</b>	<b>96 314,18</b>

Oświadczamy, że wszystkie przedstawione informacje są zgodne ze stanem faktycznym.

Sporządzono.....dnia.....

(miejsowość)

(data)

.....

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....

(nazwisko i imię, podpis kierownika  
jednostki)

.....  
(Pieczęć jednostki)

### **Informacje uzupełniające do bilansu:**

1) kwota wszelkich zobowiązań 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; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie,

**0,00 zł**

2) kwota 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,

**0,00 zł**

3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach,

-

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><b>Rodzaj przychodu</b></i>	<i><b>Kwota przychodu</b></i>	<i><b>Struktura przychodu</b></i>
<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>1 074 775,43</b>	<b>83,26%</b>
Projekt „Domy otwarte. Integracja lokalna i międzypokoleniowa w warszawskich DPS” - Dotacja 10/269/2019-2020NP00PS/B/VI/3/10/269/2019-2020 - Urząd M.St. Warszawy	139 929,24	13,02%
Projekt „99 miasto 2019 - szkoła w sąsiedztwie” - Dotacja u-152/93/2019/NGO - Urząd M.St. Warszawy	27 761,40	2,58%
Projekt „Pozarządownik 2.0” - Dotacja u-256/146/2019/NGO - Urząd M.St. Warszawy	52 680,57	4,90%
Projekt „Youth PB Accelerator” – Erasmus - Dotacja 2019-2-PL01-KA205-066321-02	26 755,60	2,49%
Projekt „Młodzi Gruzini mają głos” RITA-2020-11 - Fundacja Edukacja dla Demokracji	20 760,00	1,93%

Projekt CE - Fundacja 'Clientearth Prawnicy dla Ziemi'	15 000,00	1,40%
Projekt „Letni teatr legislacyjny” - Dotacja BE/B/V/2/7/U-95/44/2020 - Urząd M.St. Warszawy	9 855,30	0,92%
Projekt „Warszawski Panel Klimatyczny” - Dotacja U-8/2020/21UMIA/PK/B/III/4/7/U-8/2020-21 - Urząd M.St. Warszawy	27 851,50	2,59%
Projekt „Pozarządownik szkolny 3.0” - Dotacja u-142/63/2020/NGO - Urząd M.St. Warszawy	45 360,00	4,22%
Projekt „Raport o stanie gmin” – Dotacja - Sieć Obywatelska - Watchdog Polska	26 933,89	2,51%
Projekt „Laboratorium Szkolnego Budżetu Obywatelskiego” - dotacja u-229/150/2020/NGO - Urząd M.St. Warszawy	27 000,00	2,51%
Projekt „Szkoła w Sąsiedztwie 2.0” – Dotacja u-230/151/2020/NGO - Urząd M.St. Warszawy	27 500,00	2,56%
Projekt „Wolontariat zdalny w warszawskich domach pomocy społecznej” – Dotacja CKS-RW-BRO/203/74-26.10-31.12.2020 - Urząd M.St. Warszawy	55 400,00	5,15%
Darowizny pieniężne	571 987,93	53,22%
<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>193 010,00</b>	<b>14,95%</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>23 062,41</b>	<b>1,79%</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>SUMA PRZYCHODÓW</b>	<b>1 290 847,84</b>	<b>100,00%</b>

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów

<i>Rodzaj kosztu</i>	<i>Kwota przychodu</i>	<i>Struktura przychodu</i>
<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>1 042 483,94</b>	<b>87,27%</b>
Projekt „Domy otwarte. Integracja lokalna i międzypokoleniowa w warszawskich DPS” - Dotacja 10/269/2019-2020NP00PS/B/VI/3/10/ 269/2019-2020 - Urząd M.St. Warszawy	139 200,24	13,35%
Projekt „99 miasto 2019 - szkoła w sąsiedztwie” - Dotacja u-152/93/ 2019/NGO - Urząd M.St. Warszawy	27 761,40	2,66%
Projekt „Pozarządownik 2.0” - Dotacja u-256/146/2019/NGO - Urząd M.St. Warszawy	52 833,58	5,07%

Projekt „Youth PB Accelerator” – Erasmus - Dotacja 2019-2-PL01-KA205-066321-02	26 765,60	2,57%
Projekt „Młodzi Gruzini mają głos” RITA-2020-11 - Fundacja Edukacja dla Demokracji	20 760,00	1,99%
Projekt CE - Fundacja 'Clientearth Prawnicy dla Ziemi'	15 000,00	1,44%
Projekt „Letni teatr legislacyjny” - Dotacja BE/B/V/2/7/U-95/44/2020 - Urząd M.St. Warszawy	9 855,30	0,95%
Projekt „Warszawski Panel Klimatyczny” - Dotacja U-8/2020/21UMIA/ PK/B/III/4/7/U-8/2020-21 - Urząd M.St. Warszawy	27 851,50	2,67%
Projekt „Pozarządownik szkolny 3.0” - Dotacja u-142/63/2020/NGO - Urząd M.St. Warszawy	39 958,65	3,83%
Projekt „Raport o stanie gmin” – Dotacja - Sieć Obywatelska - Watchdog Polska	8 850,00	0,85%
Projekt „Laboratorium Szkolnego Budżetu Obywatelskiego” - dotacja u-229/150/2020/NGO - Urząd M.St. Warszawy	27 000,00	2,59%
Projekt „Szkola w Sąsiedztwie 2.0” – Dotacja u-230/151/2020/NGO - Urząd M.St. Warszawy	27 429,99	2,63%
Projekt „Wolontariat zdalny w warszawskich domach pomocy społecznej” – Dotacja CKS-RW-BRO/203/74-26.10-31.12.2020 - Urząd M.St. Warszawy	32 025,78	3,07%
Koszty zwolnienia z ZUS	12 543,65	1,20%
Koszty statutowe pozaprojektowe	574 648,25	55,12%
<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>119 941,87</b>	<b>10,04%</b>
<b>Koszty ogólne zarządu</b>	<b>23 203,08</b>	<b>1,94%</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1,79</b>	<b>0,00%</b>
<b>Koszty finansowe</b>	<b>8 902,98</b>	<b>0,75%</b>
<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>1 194 533,66</b>	<b>100,00%</b>

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

-

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;

-

8) inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

8.1. Zastosowano rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu wpływu środków z dotacji na realizację Projektu ERASMUS „Youth PB Accelerator” – 11 721,58 zł.  
Zastosowano rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu poniesionych wydatków na poczet wpływu środków z dotacji od Fundacja ‘Clientearth Prawnicy dla Ziemi’ na realizację Projektu CE – 20 000,00 zł.

8.2. Fundacja skorzystała ze zwolnienia w opłacaniu zobowiązań publicznoprawnych w miesiącach III-V 2020r. (art.31zo ustawy o covid-19). Łączna kwota umorzonych zobowiązań wyniosła 12 543,65 zł.  
Fundacja skorzystała z dofinansowania wynagrodzeń osób zatrudnionych przez organizacje pozarządowe w miesiącach III-V 2020r. (art.15zze ustawy o covid-19). Łączna kwota dofinansowania wyniosła 5 512,38 zł.

Fundacja skorzystała z możliwości otrzymania jednorazowej pożyczki ze środków Funduszu Pracy na pokrycie bieżących kosztów prowadzenia działalności gospodarczej (art.15zdd ustawy o covid-19). Łączna kwota pożyczki wyniosła 5 000,00 zł.

Przychody i koszty z powyższych tytułów zostały, zgodnie z rekomendacją Komitetu Standardów Rachunkowości pt. „Sprawozdanie finansowe w czasie pandemii COVID-19”, uwzględnione w kosztach i przychodach bilansowych. Zgodnie z art. 31zx oraz 15zdd i 15zze nie zostały one uwzględnione w wyliczeniach podatku dochodowego od osób prawnych.

Fundacja otrzymała Subwencje finansową udzieloną przez PFR (w ramach Tarczy Finansowej) w kwocie 129 600,00zł z terminem zwrotu powyżej 12mcy od dnia bilansowego. Subwencja, zgodnie z rekomendacją Komitetu Standardów Rachunkowości pt. „Sprawozdanie finansowe w czasie pandemii COVID-19”, została uwzględniona w zobowiązaniach długoterminowych.

8.3. Wyliczenia do rozliczenia podatku CIT:

<b>Przychody podatkowe, art.12 ustawy CIT</b>	<b>Kwota otrzymana</b>	<b>Podstawa zwolnienia</b>
Projekt „Domy otwarte. Integracja lokalna i międzypokoleniowa w warszawskich DPS” - Dotacja 10/269/2019-2020NP00PS/B/VI/3/10/ 269/2019-2020 - Urząd M.St. Warszawy	139 929,24	Art.17 ust.1 pkt 47 ustawy CIT
Projekt „99 miasto 2019 - szkoła w sąsiedztwie” - Dotacja u-152/93/ 2019/NGO - Urząd M.St. Warszawy	27 761,40	Art.17 ust.1 pkt 47 ustawy CIT
Projekt „Pozarządownik 2.0” - Dotacja u-256/146/2019/NGO - Urząd M.St. Warszawy	52 680,57	Art.17 ust.1 pkt 47 ustawy CIT
Projekt „Youth PB Accelerator” – Erasmus - Dotacja 2019-2-PL01-KA205-066321-02	0,00	Art.17 ust.1 pkt 53 ustawy CIT
Projekt „Młodzi Gruzini mają głos” RITA-2020-11 - Fundacja Edukacja dla Demokracji	20 760,00	
Projekt CE - Fundacja ‘Clientearth Prawnicy dla Ziemi’	15 000,00	



Projekt „Letni teatr legislacyjny” - Dotacja BE/B/V/2/7/U-95/44/2020 - Urząd M.St. Warszawy	9 855,30	Art.17 ust.1 pkt 47 ustawy CIT
Projekt „Warszawski Panel Klimatyczny” - Dotacja U-8/2020/21 UMIA/ PK/B/III/4/7/U-8/2020-21 - Urząd M.St. Warszawy	27 851,50	Art.17 ust.1 pkt 47 ustawy CIT
Projekt „Pozarządownik szkolny 3.0” - Dotacja u-142/63/2020/NGO - Urząd M.St. Warszawy	45 360,00	Art.17 ust.1 pkt 47 ustawy CIT
Projekt „Raport o stanie gmin” – Dotacja - Sieć Obywatelska - Watchdog Polska	26 933,89	
Projekt „Laboratorium Szkolnego Budżetu Obywatelskiego” - dotacja u-229/150/2020/NGO - Urząd M.St. Warszawy	27 000,00	Art.17 ust.1 pkt 47 ustawy CIT
Projekt „Szkoła w Sąsiedztwie 2.0” – Dotacja u-230/151/2020/NGO - Urząd M.St. Warszawy	27 500,00	Art.17 ust.1 pkt 47 ustawy CIT
Projekt „Wolontariat zdalny w warszawskich domach pomocy społecznej” – Dotacja CKS-RW-BRO/203/74-26.10-31.12.2020 - Urząd M.St. Warszawy	55 400,00	Art.17 ust.1 pkt 47 ustawy CIT
Darowizny pieniężne	571 987,93	
Przychody z działalności gospodarczej	193 010,00	
Pozostałe przychody operacyjne bez zwolnienia ZUS, dofinansowania wynagrodzeń i umorzona pożyczki z FP	6,38	
Przychody finansowe	0,00	
<b>SUMA PRZYCHODÓW</b>	<b>1 241 036,21</b>	

<b>Koszty:</b>	<b>Kwota KUP</b>	<b>Podstawa wyłączenia z KUP</b>
Projekt „Domy otwarte. Integracja lokalna i międzypokoleniowa w warszawskich DPS” - Dotacja 10/269/2019-2020NP00PS/B/VI/3/10/ 269/2019-2020 - Urząd M.St. Warszawy	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Projekt „99 miasto 2019 - szkoła w sąsiedztwie” - Dotacja u-152/93/ 2019/NGO - Urząd M.St. Warszawy	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Projekt „Pozarządownik 2.0” - Dotacja u-256/146/2019/NGO - Urząd M.St. Warszawy	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Projekt „Youth PB Accelerator” – Erasmus - Dotacja 2019-2-PL01-KA205-066321-02	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Projekt „Młodzi Gruzini mają głos” RITA-2020-11 - Fundacja Edukacja dla Demokracji	20 760,00	KUP
Projekt CE - Fundacja ‘Clientearth Prawnicy dla Ziemi’	15 000,00	KUP

Projekt „Letni teatr legislacyjny” - Dotacja BE/B/V/2/7/U-95/44/2020 - Urząd M.St. Warszawy	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Projekt „Warszawski Panel Klimatyczny” - Dotacja U-8/2020/21 UMIA/ PK/B/III/4/7/U-8/2020-21 - Urząd M.St. Warszawy	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Projekt „Pozarządownik szkolny 3.0” - Dotacja u-142/63/2020/NGO - Urząd M.St. Warszawy	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Projekt „Raport o stanie gmin” – Dotacja - Sieć Obywatelska - Watchdog Polska	8 850,00	KUP
Projekt „Laboratorium Szkolnego Budżetu Obywatelskiego” - dotacja u-229/150/2020/NGO - Urząd M.St. Warszawy	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Projekt „Szkola w Sąsiedztwie 2.0” – Dotacja u-230/151/2020/NGO - Urząd M.St. Warszawy	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Projekt „Wolontariat zdalny w warszawskich domach pomocy społecznej” – Dotacja CKS-RW-BRO/203/74-26.10-31.12.2020 - Urząd M.St. Warszawy	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Koszty statutowe pozaprojektowe	574 648,25	KUP
Koszty działalności gospodarczej	119 941,87	KUP
Koszty ogólne zarządu	23 203,08	KUP
Pozostałe koszty operacyjne	1,79	KUP
Koszty finansowe	8 902,98	KUP
<b>SUMA KOSZTÓW</b>	<b>771 307,97</b>	

Zwolnienia art. ustawy CIT	Kwota	
17.1.53	0,00 zł	Erasmus
17.1.47	413 338,01 zł	UM St. Warszawy
17.1.4	56 390,23 zł	cele statutowe
Razem	469 728,24 zł	

.....  
.....  
(data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych )

.....  
.....  
(data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)