



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

FUNDACJA PO DRUGIE

**ul. Wiązana 22B
04-680 Warszawa
NIP: 9522107635**

**za rok obrotowy
2016**



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Przedmiot podstawowej działalności Fundacji w 2016 roku.

Przedmiotem podstawowej działalności Fundacji w roku obrotowym było głównie poprawa zdolności adaptacyjnych w środowisku i wsparcie w procesie usamodzielniania i readaptacji społecznej wychowanków i byłych wychowanków placówek resocjalizacyjnych dla nieletnich.

Fundacja realizowała cele statutowe poprzez prowadzone projekty:

a) Krzyk – społeczny eksperyment artystyczny

Projekt z zakresu edukacji przez sztukę skierowany do trzech grup zagrożonych wykluczeniem społecznym – wychowanków zakładu poprawczego, młodzieży głuchej i niedosłyszącej oraz senierek.

b) Positive Parenting – rozwój kompetencji specjalistów kształcenia zawodowego w zakresie nauczania pozytywnego rodzicielstwa

Projekt dotyczący wsparcia macierzyństwa polegający na tworzeniu narzędzi edukacyjnych umożliwiających właściwe wspieranie matek.

c) Chcę być z Tobą MAMO

Projekt dotyczący tworzenia rozwiązań systemowych skierowanych do nieletnich matek oraz zmierzający do budowy ośrodka dla młodych matek znajdujących się w kryzysie.

d) Mieszkania treningowe

Działanie polegające na prowadzeniu w Warszawie mieszkań treningowych dla młodzieży (18-25 lat) znajdującej się w kryzysie bezdomności.

e) Nie daj się złapać w sieci

Zadanie z zakresu profilaktyki bezpieczeństwa w sieci, edukacja skierowana do młodzieży z placówek resocjalizacyjnych.

f) Ja MAMA

Program edukacyjny skierowany do młodych matek z terenu Warszawy pozwalający na budowanie kompetencji rodzicielskich i postaw prozdrowotnych.

PO
drugie

2. Fundacja zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000385460, REGON: 142921276, NIP: 9522107635.
3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016. Rok ten był kolejnym rokiem działania Fundacji.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności Fundacji.
5. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku i składa się z:
 - bilansu, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 73.114,08 zł,
 - rachunku zysku i strat wykazującego zysk w kwocie 10.518,48 zł,
 - informacji dodatkowej.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych metodą zapisu elektronicznego przy pomocy programu finansowo-księgowego Symfonia, zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone były przez firmę Księgowość NGO Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Kijowska 5, posiadającą uprawnienia do usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych, certyfikat nr 50781/2011. Bilans otwarcia roku 2016 jest bilansem zamknięcia roku 2015. Bilans oraz rachunek zysków i strat sporządzony został dla jednostek mikro, na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla jednostek mikro.
7. Wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego, aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:
 - a) Inwestycje krótkoterminowe: środki pieniężne w PLN wycenia się według wartości nominalnej;
 - b) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli poniesione koszty dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych o wartości poniżej 500,00 zł, jako niemające istotnego wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy, nie są rozliczane poprzez czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, tylko są odnoszone bezpośrednio w dacie wystawienia dokumentu księgowego w koszty działalności bieżącego roku;
 - c) Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu;
 - d) Rozliczenia międzyokresowe przychodów ujmuje się równowartość otrzymanych środków, których wykonanie nastąpi zgodnie z umową w następnym okresie sprawozdawczym.

PO
drugie

W przypadku grantów, których rok budżetowy realizowany jest w dwóch lub więcej latach obrotowych, przychody każdego roku obrotowego powinny odpowiadać kosztom zrealizowanym w danym roku obrotowym. Nadwyżka przychodów nad poniesionymi kosztami ujmowana jest w rozliczeniach międzyokresowych przychodów.

8. Przychody i koszty są rozpatrywane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Fundacja prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym zapisami księgowymi w zespole „4” z wyodrębnieniem kosztów statutowych, kosztów działalności odpłatnej i kosztów finansowych. Przychody i koszty operacyjne ujmowane są w zespole kont „7”.

Wydatki pokrywane z grantów ujmowane są dodatkowo pozabilansowo w zespole kont „5”. Pozwala to kontrolować stan wydatków na poszczególnych grantodawców oraz środków własnych.

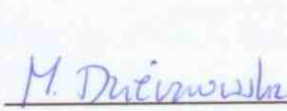
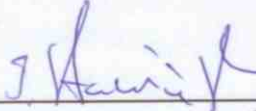
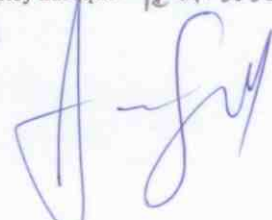
Przychody statutowe ujmowane są w zespole kont „7” w podziale na źródła ich pozyskania tj. granty na realizację projektów, przychody z 1%, darowizny od osób prawnych, fizycznych oraz pozostałe przychody,

Przychody z działalności odpłatnej ujmuje się w zespole kont „7” z wyodrębnieniem konta analitycznego przypisanego do danego przychodu np. sprzedaż książek, organizacja obozu, sprzedaż materiałów edukacyjnych.

Sporządzono: Warszawa, 20.05.2017

KSIĘGOWY
Rafał Koc

Podpis sporządzającego

 
Podpisy Zarządu
MATEKORZATA DZIELAWSKA
JEREMUSZ STALŃSKI

ANNA SZMID



Fundacja PO DRUGIE
ul. Wiązana 22b
04-680 Warszawa
NIP: 9522107635

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2016


dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a i 1b ustawy o rachunkowości

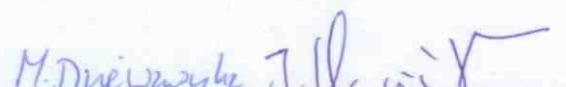
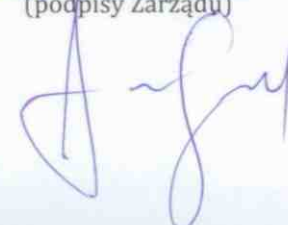
jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2016	Stan na dzień 31.12.2015
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I	Środki trwałe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	73 114,08	17 884,78
I	Zapasy	1 506,90	2 292,90
II	Należności krótkoterminowe	45 205,58	5 618,60
III	Inwestycje krótkoterminowe	26 321,91	9 973,28
1.	Środki pieniężne	26 321,91	9 973,28
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	79,69	0,00
X	SUMA AKTYWÓW	73 114,08	17 884,78

Wiersz	PASYWA	Stan na dzień 31.12.2016	Stan na dzień 31.12.2015
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	24 869,35	14 350,87
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 000,00	1 000,00
II	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	10 518,48	-3 790,58
III	Wynik finansowy z lat ubiegłych*	13 350,87	17 141,45
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	48 244,73	3 533,91
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
III	Inne zobowiązania	0,00	3 533,91
IV	Rozliczenia międzyokresowe	48 244,73	0,00
X	SUMA PASYWÓW	73 114,08	17 884,78

Warszawa, 20.05.2017 r.

KSIĘGOWY
Rafał Koc

(podpis, osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

M. Dnievskhe J. Hewit

(podpisy Zarządu)




Fundacja PO DRUGIE
 ul. Wiązana 22b
 04-680 Warszawa
 NIP: 9522107635

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

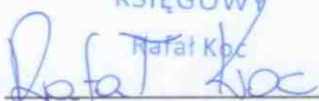
Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości

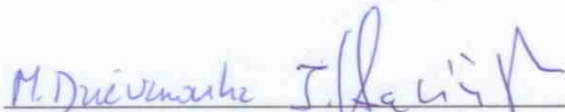
jednostka obliczeniowa: PLN


Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2016	Stan na dzień 31.12.2015
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	799 818,25	916 253,28
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	799 818,25	916 253,28
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	684 176,25	806 019,02
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	115 642,00	110 234,26
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	787 088,59	935 676,51
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	709 026,08	843 226,29
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	709 026,08	843 226,29
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	49 896,82	393,54
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	224 614,28	174 915,64
d)	Pozostałe koszty	434 514,98	667 917,11
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	78 062,51	92 450,22
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	786,00	0,00
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 532,23	0,00
d)	Pozostałe koszty	65 744,28	92 450,22
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	1 710,19	16 228,65
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	3 921,37	596,00
E.	Wynik finansowy netto ogółem	10 518,48	-3 790,58
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	10 518,48	0,00
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0,00	-3 790,58

Warszawa, 20.05.2017 r.

KSIĘGOWY
 Rafał Kroc


 (podpis, osoby której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych)

M. Dziwina

 (podpisy Zarządu)





**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**Fundacja PO DRUGIE
za rok 2016**

Informacja dodatkowa do bilansu i rachunku wyników

1. Stowarzyszenie posiada środki trwałe, które są w całości umorzone.

a) środki trwałe – wartość początkowa:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016 r.
Środki trwałe razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tego: maszyny i urządzenia:	0,00	0,00	0,00	0,00

b) umorzenie środków trwałych:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015 r.	Zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Stan na 31.12.2016 r.
Umorzenie śr. trwałych razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tego: maszyny i urządzenia:	0,00	0,00	0,00	0,00

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016 r.
Wartości niematerialne i prawne razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tego: inne wartości niematerialne i prawne:	0,00	0,00	0,00	0,00

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015 r.	Zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Stan na 31.12.2016 r.
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tego: inne wartości niematerialne i prawne:	0,00	0,00	0,00	0,00

PO
drugie

2. Dane uzupełniające o aktywach obrotowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016r.
B. AKTYWA OBROTOWE	73 114,08
B. I. Zapasy	1 506,90
- książki	1 506,90
B. II. Należności	45 205,58
- rozrachunki z dostawcami /nadpłaty/	1 280,00
- rozrachunki z grantodawcami (poniesione wydatki przy projektach w 2016 r.), w tym:	35 235,40
a) projekt Positive Parenting: 8.053,09	
b) projekt Not to Fast: 11.606,93	
c) projekt Speak Well: 15.575,38	
- rozrachunki z PIT	43,20
- rozrachunki z ZUS	2 528,58
- kaucje mieszkań treningowych	4 200,00
- rozrachunki z osobami współpracującymi przy projektach /nadpłaty/	1 918,40
B. III. Inwestycje krótkoterminowe	26 321,91
Środki pieniężne	26 321,91
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	26 267,47
- środki pieniężne w kasie	54,44
B. IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	79,69
- domena internetowa do rozliczenia w następnym roku	79,69

3. Struktura zrealizowanych przychodów (zgodnie z rachunkiem zysków i strat)

Wyszczególnienie	2016
RAZEM PRZYCHODY	801 528,44
w tym:	
A. Przychody z działalności statutowej	684 176,25
1. Darowizny od osób fizycznych i firm	71 370,93
2. Zasiłki pieniężne z OPS	4 200,00
3. Inne - wpłaty za mieszkania treningowe	800,00
4. Inne - granty na realizację projektu	597 614,52
5. Wpływy z 1%	10 190,80



B. Przychody z działalności odpłatnej	115 642,00
1. Seminarium, szkolenia	52 135,00
2. Książki	1 072,00
3. Lalki, materiały edukacyjne	6 850,00
4. Obóz OSA	47 870,00
5. Bilety na spektakl	7 715,00
C. Przychody finansowe	744,72
1. Różnice kursowe	744,72
D. Przychody operacyjne	965,47
1. Zaokrąglenia, przeksięgowanie niezgodności	965,47

4. Struktura poniesionych kosztów (zgodnie z rachunkiem zysków i strat)

Wyszczególnienie	2016
KOSZTY RAZEM (A+B+C+D)	791 009,96
w tym:	
A. Koszty działalności statutowej /koszty programowe/	709 026,08
1. Energia, laptop, materiały edukacyjne, art. biurowe, wyposażenie mieszkań treningowych	49 896,82
2. Wynagrodzenia koordynatorów projektu /umowy o prace, umowy cywilnoprawne/	224 614,28
3. Noclegi, sala konferencyjna, wynagrodzenie osób współpracujących - koordynatorzy projektów oraz eksperci, czynsz najmu biura, wynajem mieszkań treningowych, koszty podróży, księgowość, telefon, Internet, koszty związane z doposażeniem mieszkań treningowych, bilety komunikacyjne, druk, ubezpieczenie biura itp.	434 514,98
B. Koszty działalności odpłatnej	78 062,51
1. Wartość sprzedanych książek	786,00
2. Wynagrodzenia związane z działalnością odpłatną	11 532,23
3. Organizacja obozu OSA (noclegi, przejazdy, lokalne atrakcje), dojazdy na szkolenia + noclegi, wynajem sali, materiały na szkolenie	65 744,28



C. Koszty finansowe	1,21
1. Odsetki od nieterminowych płatności, odsetki budżetowe	1,21
D. Pozostałe koszty operacyjne	3 920,16
1. Zaokrąglenia, przeksięgowanie niezgodności	3 920,16

5. Wynik finansowy

Wyszczególnienie (zgodnie z RZiS)	2016
1. Przychody	801 528,44
2. Koszty	791 009,96
3. Wynik finansowy	10 518,48

6. Zysk netto (nadwyżkę przychodów nad kosztami) za 2016 rok w kwocie 10 518,48 proponuje się przeznaczyć na Funduszu Statutowy z którego realizowane będą zadania statutowe Fundacji.

7. Rozliczenie z otrzymanego 1%

Wyszczególnienie	2016
A. Otrzymano z tytułu 1%	10 190,80
B. Wydatkowano	10 190,80
1. Druk publikacji, doposażenie mieszkań treningowych	10 190,80
C. Pozostało do wydatkowania w kolejnym roku	0,00

8. Należności i zobowiązania długoterminowe nie występują.

9. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2016 z tytułu umowy o pracę w przeliczeniu na pełny etat wynosiło: 2 osoby



10. Struktura Funduszu własnego na dzień 31.12.2016.

Fundusz własny w całości jest własnością Fundacji.

FUNDUSZ WŁASNY	PLN
Fundusz podstawowy	1 000,00
1. Wynik finansowy za lata 2011-2014	17 141,45
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2015	-3 790,58
3. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2016	10 518,48
FUNDUSZ WŁASNY:	24 869,35


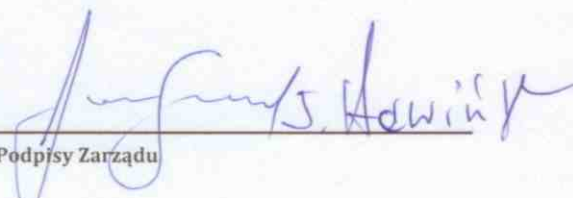
11. Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2016:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Projekt – Chcę być z tobą MAMO	44 251,19
2.	Projekt – Mieszkania treningowe	3 993,54
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów – środki do wykorzystania w 2018 roku	48 244,73

Sporządzono: Warszawa, dnia 20.05.2017

KSIĘGOWY
Rafał Koc

Podpis sporządzającego

 
Podpisy Zarządu