

31 MARCA 2016

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK OBROTOWY 01.01.2015-31.12.2015

FUNDACJA HUMANITES – SZTUKA WYCHOWANIA
UL. NOWOGRODZKA 56 LOK. 7, 00-695 WARSZAWA
NIP 5242722596, REGON 142641890

INFORMACJE OGÓLNE

- 1) Fundacja Humanites – Sztuka Wychowania z siedzibą w Warszawie (00-695), przy ul. Nowogrodzkiej 56/7, wpisana do Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz publicznych zakładów opieki zdrowotnej dnia 25.10.2010 roku pod numerem KRS 0000368820. Fundacja wpisana jest również do Rejestru Przedsiębiorców.
- 2) Fundacja została utworzona na czas nieograniczony.
- 3) Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2015 do 31.12.2015.
- 4) Fundacja stosuje zasadę rachunkowości przewidzianą dla jednostek mikro sporządzając sprawozdanie finansowe według załącznika 4 Ustawy o rachunkowości, zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej nr 2/2015 RN z dnia 31 marca 2015 roku.
- 5) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
- 6) Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2015 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r., zwanej dalej „ustawą”, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym. Z uwagi na niespełnienie warunków określonych w art. 64 ust. 1 pkt. 4 ustawy fundacja nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym.

Jednostka, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, przyjęła i stosuje następujące zasady wyceny aktywów i pasywów oraz metody pomiaru wyniku finansowego:

- a. Środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne.

W jednostce nie występują.

- b. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia.

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpis aktualizacyjny). Dodatkowo należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli kwota główna należności wraz z należnymi odsetkami za zwłokę w zapłaci należności. Odsetki te księgowane są jako przychody finansowe, natomiast należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez pomniejszenie ich o odpis aktualizacyjny. Tak utworzone rezerwy są księgowane w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych (jako aktualizacja wartości aktywów niefinansowych), tworzone są w zależności od czasu zalegania dłużnika z zapłatą należności, według poniższych zasad:

- od 3 do 6 miesięcy, 25% kwoty należności,
- od 6 do 9 miesięcy, 50% kwoty należności,

-
- od 9 do 12 miesięcy, 75% kwoty należności,
 - ponad 12 miesięcy, 100% kwoty należności,
 - c. Zapasy.
W jednostce nie występują.
 - d. Inwestycje krótkoterminowe.
Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości poniesionych kosztów (w cenie zakupu).
 - e. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.
Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.
 - f. Podatek dochodowy odroczony.
Fundacja nie tworzy rezerwy oraz nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Warszawa, dnia 31.03.2016

Sporządziła:
Agnieszka Kozłowska

ZARZĄD:
Zofia Dzik
Jolanta Jakóbczyk

BILANS

AKTYWA	31.12.2015	31.12.2014
A. Aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
II. Środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł
III. Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
B. Aktywa obrotowe	64 026,78 zł	133 501,42 zł
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	238,00 zł	1 722,00 zł
II. Należności krótkoterminowe	8 803,32 zł	9 646,89 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	54 985,46 zł	122 132,53 zł
1. Środki pieniężne	54 985,46 zł	122 132,53 zł
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00 zł	0,00 zł
D. Udziały (akcje) własne	0,00 zł	0,00 zł
Aktywa razem	64 026,78 zł	133 501,42 zł

PASYWA	31.12.2015	31.12.2014
A. Kapitał (fundusz) własny	51 167,93 zł	118 964,79 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 000,00 zł	2 000,00 zł
II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00 zł	0,00 zł
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-67 796,86 zł	23 048,84 zł
IV. Wynik finansowy z lat ubiegłych	116 964,79 zł	93 915,95 zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 858,85 zł	14 536,63 zł
I. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00 zł	0,00 zł
II. Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
III. Inne zobowiązania	12 858,85 zł	14 536,63 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
Pasywa razem	64 026,78 zł	133 501,42 zł

Warszawa, 31.03.2016

Sporządziła:
Agnieszka KozłowskaZarząd:
Zofia Dzik
Jolanta Jakóbczyk

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	31.12.2015	31.12.2014
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów	353 407,67 zł	260 155,40 zł
- zmiana stanu produktów	0,00 zł	0,00 zł
I. Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	353 407,67 zł	260 155,40 zł
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	225 862,79 zł	139 115,41 zł
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów	127 544,88 zł	121 039,99 zł
- zmiana stanu produktów	0,00 zł	0,00 zł
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	421 108,99 zł	237 453,73 zł
I. Koszty działalności pożytku publicznego	346 542,73 zł	164 256,58 zł
1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	171 644,30 zł	50 327,25 zł
I. Amortyzacja	0,00 zł	0,00 zł
II. Zużycie materiałów i energii	17 682,50 zł	864,86 zł
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20 118,34 zł	31 748,00 zł
IV. Pozostałe koszty	133 843,46 zł	17 714,39 zł
2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	174 898,43 zł	113 929,33 zł
I. Amortyzacja	0,00 zł	0,00 zł
II. Zużycie materiałów i energii	8 275,63 zł	3 353,22 zł
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	39 565,29 zł	19 975,06 zł
IV. Pozostałe koszty	127 057,51 zł	90 601,05 zł
II. Koszty administracyjne	74 566,26 zł	73 197,15 zł
I. Amortyzacja	0,00 zł	0,00 zł
II. Zużycie materiałów i energii	5 240,52 zł	2 854,63 zł
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 534,45 zł	29 776,14 zł
IV. Pozostałe koszty	45 791,29 zł	40 566,38 zł
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:	754,29 zł	348,31 zł
aktualizacja wartości aktywów	0,00 zł	0,00 zł
D. Pozostałe koszty i straty, w tym:	849,83 zł	1,14 zł
aktualizacja wartości aktywów	0,00 zł	0,00 zł
E. Wynik finansowy ogółem (A-B+C-D)	-67 796,86 zł	23 048,84 zł
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami		23 048,84 zł
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami	-67 796,86 zł	

Warszawa, 31.03.2016

Sporządziła:
Agnieszka KozłowskaZarząd:
Zofia Dzik
Jolanta Jakóbczyk

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.**

Fundacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

- 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.**

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

- 3) Informacje o udziałach (akcjach) własnych, w tym:**

a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,

b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,

c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),

d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Fundacja nie posiada udziałów i akcji.

4) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

Aktywa trwałe – Fundacja nie posiada wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych.

Aktywa obrotowe:

- zapasy: zaliczki na dostawy: 238,00 zł,
- należności krótkoterminowe: 8 803,32 zł, w tym:
 - należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń stanowią nadwyżkę podatku naliczonego nad należnym w kwocie 8 793,00 zł oraz podatek naliczony do rozliczenia w następnym okresie rozliczeniowym 8,74 zł – 8 801,74 zł,
 - inne należności – należności z tytułu rozrachunków z pracownikami: 1,58 zł,
 - środki finansowe na rachunkach bankowych: 54 985,46 zł, w tym:
 - na rachunku bieżącym – 14 985,46 zł,
 - na rachunku bankowym pomocniczym z 1% podatku – 946,14 zł,
 - na rachunku bankowym lokaty – 40 000,00 zł.

Fundusz Własny:

- fundusz podstawowy: 2 000,00 zł,
- wynik finansowy z lat ubiegłych: 116 964,79 zł,
- wynik finansowy roku obrotowego: -67 796,86 zł.

Zobowiązania i rezerwy:

- inne zobowiązania:
 - z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek do 12 m-cy: 6 126,75 zł,
 - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń: podatek dochodowy od osób fizycznych 624,00 zł, ubezpieczenia społeczne 924,99 zł,
 - z tytułu wynagrodzeń: 696,40 zł,
 - z tytułu rozrachunków z pracownikami: 4 486,71 zł.

5) Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów:

a) przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: 225 862,79 zł, w tym:

- akcja Dwie Godziny dla Rodziny: 20 000,00 zł,
- dotacja Fundacji PZU: 136 485,00 zł,
- dotacja UE: 17 528,67 zł,
- wpłaty z US: 20 055,50 zł,
- darowizny: 31 793,62 zł;

b) przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego: 127 544,88 zł, w tym:

- APLO: 37 926,61 zł,
- przychody finansowane z budżetu samorządu terytorialnego: 86 028,27 zł,
- pozostałe przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego: 3 590,00 zł.

6) Informacje o strukturze kosztów:

a) koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: 171 644,30 zł, w tym:

- koszty sfinansowane ze środków UE: 22 028,97 zł,
- koszty sfinansowane z 1% podatku: 28 976,87 zł,
- koszty wolontariatu Rodzinnego w PZU: 103 630,41 zł,
- koszty Fundacji Banku Zachodniego WBK SA: 8 130,08 zł,
- pozostałe koszty nieodpłatnej działalności statutowej: 3 558,67 zł,
- darowizny na rzecz organizacji (statutowe): 4 250,00 zł,
- darowizny na rzecz osób fizycznych (statutowe): 1 069,30 zł;

b) koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego: 174 898,43 zł, w tym:

- koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego: 129 264,41 zł,
- koszty sfinansowane ze środków Fundacji Kronenberga: 45 634,02 zł,

Warszawa, dnia 31.03.2016

Sporządziła:
Agnieszka Kozłowska

ZARZĄD:
Zofia Dzik
Jolanta Jakóbczyk