



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2017

**FUNDACJA HUMANITES – SZTUKA
WYCHOWANIA**

30 marca 2018

OSOBISTY I TRWAŁY ZAPIS

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2017

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

DANE FUNDACJI:

FUNDACJA HUMANITES – SZTUKA WYCHOWANIA

UL. NOWOGRODZKA 56 LOK. 7

00-695 WARSZAWA

NIP 5242722596 REGON 142641890 KRS 0000368820

PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI FUNDACJI:

- wsparcie rozwoju młodego pokolenia poprzez wsparcie rodziny, jako podstawowej komórki społecznej w zakresie budowania zdrowych więzi w rodzinie oraz wychowywania dzieci,
- działalność wspomagająca technicznie, szkoleniowo, informacyjnie lub finansowo organizacje pozarządowe oraz jednostki kościelne, których cele statutowe obejmują prowadzenie działalności w wyżej wymienionym zakresie,
- udzielanie pomocy społecznej osobom znajdującym się w trudnej sytuacji życiowej ze szczególnym uwzględnieniem rodzin, które znajdują się w ekonomicznym kryzysie.

FUNDACJA REALIZUJE SWOJE CELE POPRZEC:

- budowanie świadomości i szerzenie wiedzy z zakresu potrzeb emocjonalnych, tworzenia więzi w rodzinie, wychowywania dzieci, radzenia sobie z kryzysami w rodzinie, rozwiązywania konfliktów,
- propagowanie i promowanie dostępnych form pomocy rodzinie w obszarze budowania więzi, wychowania i problemów wychowawczych,
- integrowanie, współdziałanie i promowanie organizacji, ekspertów, instytucji wspierających rodzinę w obszarze kształtowania właściwych relacji i wychowania dzieci,
- umożliwienie łatwego dostępu do organizacji, ekspertów i instytucji mających dobre praktyki w zakresie wsparcia rodziny w obszarze budowania więzi rodzinnych oraz wychowania dzieci,
- krzewienie wiedzy psychologicznej i edukacja w zakresie metod wychowawczych,
- krzewienie wiedzy psychologicznej i edukacja w zakresie uświadamiania zagrożeń związanych z uzależnieniami, sposobów przeciwdziałania im oraz możliwych metod wychowawczych,
- inspirowanie, wydawanie i promowanie publikacji zgodnych z celami Fundacji,
- organizowanie i pomoc w zakresie działań szkoleniowych, organizacji konferencji, warsztatów, sympozjów oraz akcji społecznych mających na celu przekazywanie wiedzy oraz wymianę doświadczeń w obszarze celów statutowych Fundacji,
- promowanie zdrowego i wartościowego modelu funkcjonowania rodziny oraz form spędzania przez nią czasu wolnego,
- prowadzenie i promowanie działalności badawczej w zakresie zgodnym z celami Fundacji,

- działania na rzecz propagowania oraz nauki wykorzystywania zasobów i predyspozycji rodziców i dzieci, służące poprawie umiejętności uczenia się, radzenia sobie ze stresem, rozwiązywania konfliktów, radzenia sobie z agresją i innymi emocjami,
- działania na rzecz zmian w systemie oświaty mające na celu włączenie do systemu nauczania elementów wykorzystujących naturalne zasoby dziecka – lepsze poznanie samego siebie i własnych zdolności/talentów, umiejętność uczenia się, radzenia sobie ze stresem, agresją,
- działania mające na celu wspieranie placówek oświatowych we współpracy z Rodzinami uczniów celem tworzenia spójnego systemu wychowania,
- inspirowanie i aktywizowanie mass mediów, w celu włączenia ich do działań na rzecz wsparcia rodziny i kształtowania rozwoju młodego pokolenia poprzez wspieranie pozytywnych wzorców,
- wspieranie przedsięwzięć i nowatorskich projektów służących celowi Fundacji,
- wspieranie międzynarodowej wymiany doświadczeń w zakresie celów statutowych Fundacji,
- inicjowanie, integrowanie, współdziałanie i wspieranie działań rządowych, przedstawicieli samorządów lokalnych, mediów, oświaty, organizacji społecznych, kulturalnych w zakresie inicjatyw zbieżnych z celami Fundacji,
- inicjowanie i organizowanie akcji mających na celu zebranie środków finansowych na rzecz Fundacji, przede wszystkim w formie wystaw, pokazów, odczytów, aukcji oraz zbiórek publicznych,
- inicjowanie i prowadzenie działań polegających na wsparciu finansowym, rzeczowym oraz doradczym osób znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej i ekonomicznej.

CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI: NIEOZNACZONY

OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM: 01.01.2017 – 31.12.2017

INNE ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO:

- 1) w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe,
- 2) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości.

PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Sprawozdanie finansowe przygotowane zostało w oparciu o zasady rachunkowości i praktykę zawodową stosowane przez jednostki działające w Polsce, zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

Przyjęte przez Fundację zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym, z uwzględnieniem zmian wynikających z ostatniej nowelizacji Ustawy o Rachunkowości.

Jednostka stosuje poniższe metody wyceny:

a) Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Środki trwałe w budowie i grunty nie są amortyzowane. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3.500,00 zł są amortyzowane jednorazowo.

Fundacja stosuje roczne stawki amortyzacyjne dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych z późniejszymi

zmianami. Obecnie dla żadnego środka trwałego nie prowadzi się odrębnej amortyzacji podatkowej i rachunkowej.

b) Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpis aktualizacyjny). Należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty. Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez pomniejszenie ich o odpis aktualizacyjny do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizacyjne tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.

Należności w walutach obcych wycenia się po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego ich powstanie. Na dzień bilansowy wartości te przelicza się według średniego kursu NBP.

c) Inwestycje krótkoterminowe

Krajowe środki pieniężne, gotówka i środki zgromadzone na rachunkach bankowych wykazuje się w ich wartości nominalnej. Środki w walutach obcych wycenia się po kursie rzeczywistym, a jeżeli jest on niemożliwy do ustalenia wówczas wycenia się po średnim kursie NBP z dnia poprzedzającego dzień operacji gospodarczej. Rozchód środków w walutach obcych wycenia się według FIFO. Na dzień bilansowy wartości te przelicza się według średniego kursu NBP.

d) Rozliczenia międzyokresowe.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dzieli się na:

- rozliczenia międzyokresowe czynne, prezentowane po stronie aktywów – występujące w przypadku gdy transakcja została zawarta i udokumentowana w jednym okresie, a dotyczy także przyszłych okresów;
- rozliczenia międzyokresowe bierne, prezentowane po stronie pasywów – występują w przypadku gdy jednostka gospodarcza poniosła koszt danego okresu, ale nie otrzymała jeszcze faktury na ten koszt.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

e) Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania w walutach obcych wycenia się po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego ich powstanie. Na dzień bilansowy wartości te przelicza się według średniego kursu NBP.

f) Rezerwy

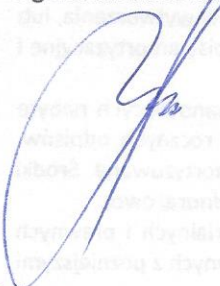
Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości godziwej.

g) Fundusze

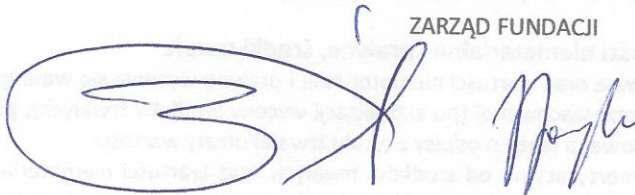
Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Warszawa, dnia 30.03.2018

Sporządziła:
Agnieszka Kozłowska



ZARZĄD FUNDACJI



BILANS – AKTYWA

AKTYWA		31.12.2017	31.12.2016
A. AKTYWA TRWAŁE		792,64	3 963,40
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		792,64	3 963,40
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		13 273,13	37 009,70
I. Zapasy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		4 380,64	8 699,98
III. Inwestycje krótkoterminowe		7 186,12	26 502,12
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 706,37	1 807,60
C. NALEŻNE WPŁATY NA FUNDUSZ STATUTOWY		0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW:		14 065,77	40 973,10

BILANS – PASYWA

PASYWA		31.12.2017	31.12.2016
A. FUNDUSZE WŁASNE		-9 778,37	20 407,17
I. Fundusz statutowy		2 000,00	2 000,00
II. Pozostałe fundusze		0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		18 407,17	49 167,93
IV. Zysk (strata) netto		-30 185,54	-30 760,76
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		23 844,14	20 565,93
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		1 000,00	1 000,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		21 694,46	18 565,93
IV. Rozliczenia międzyokresowe		1 149,68	1 000,00
SUMA PASYWÓW:		14 065,77	40 973,10

Warszawa, dnia 30.03.2018

Sporządziła:
Agnieszka Kozłowska

ZARZĄD FUNDACJI

RACHUNEK WYNIKÓW

RACHUNEK WYNIKÓW		31.12.2017	31.12.2016
A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ		340 639,62	211 989,82
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		171 165,20	64 836,76
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		169 474,42	147 153,06
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		0,00	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ		370 560,62	242 745,67
I. Koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		117 726,14	71 277,73
II. Koszty z odpłatnej działalności pożytku publicznego		252 834,48	171 467,94
III. Koszty z pozostałej działalności statutowej		0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (A-B)		-29 921,00	-30 755,85
D. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ		0,00	0,00
E. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ		0,00	0,00
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (D-E)		0,00	0,00
G. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU		0,00	0,00
H. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+F-G)		-29 921,00	-30 755,85
I. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		71,70	2,64
J. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		239,18	3,11
K. PRZYCHODY FINANSOWE		16,55	57,57
L. KOSZTY FINANSOWE		113,61	62,01
M. ZYSK (STRATA) BRUTTO (H+I-J+K-L)		-30 185,54	-30 760,76
N. Podatek dochodowy		0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (M-N)		-30 185,54	-30 760,76

Warszawa, dnia 30.03.2018

Sporządziła:
Agnieszka Kozłowska

ZARZĄD FUNDACJI

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- 1) Informacje o wszelkich zobowiązaniach 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;

Fundacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

- 2) Informacje o kwotach 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 ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

- 3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

1) Aktywa trwałe:	
- sprzęt komputerowy - 30% umorzenie	792,64 zł
2) Aktywa obrotowe	13 273,13 zł
- należności z tytułu dostaw	1 722,00 zł
- należności z tytułu podatków	2 417,49 zł
- rozrachunki z pracownikami	241,15 zł
- środki finansowe na rachunku bankowym	7 186,12 zł
- czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów (rozliczenie kosztów na przełomie roku)	1 706,37 zł
3) Pasywa – Fundusz Własny	-9 778,37 zł
- fundusz statutowy:	2 000,00 zł
- zysk (strata) z lat ubiegłych:	18 407,17 zł
- zysk (strata) roku bieżącego:	-30 185,54 zł
4) Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy	23 844,14 zł
- zobowiązania długoterminowe (kaucja)	1 000,00 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw	17 464,04 zł
- zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	2 181,81 zł
- zobowiązania z tytułu rozrachunków z tytułu umów zleceń i o dzieło	853,70 zł
- zobowiązania z tytułu pozostałych rozrachunków ze współpracownikami	1 194,91 zł
- bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów (rozliczenie kosztów na przełomie roku)	1 149,68 zł

- 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;

STRUKTURA ZREALIZOWANYCH PRZYCHODÓW	340 639,62 zł
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	171 165,20 zł
1) 1%	10 792,20 zł
2) "2 godziny dla Rodziny"	2 020,00 zł
3) Darowizny	158 353,00 zł
Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	169 474,42 zł
1) "APLO"	88 071,54 zł
2) "2 godziny dla Rodziny"	20 000,00 zł
3) Konferencja "SUKCES"	38 755,72 zł
4) Pozostałe	22 647,16 zł

- 5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

STRUKTURA ZREALIZOWANYCH KOSZTÓW	370 560,62 zł
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	117 726,14 zł
1) 1%	10 792,20 zł
2) "2 godziny dla Rodziny"	70 691,67 zł
3) Pozostałe	36 242,27 zł
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	252 834,48 zł
1) "APLO"	156 858,02 zł
2) "2 godziny dla Rodziny"	16 832,60 zł
3) Konferencja "SUKCES"	46 089,90 zł
4) Pozostałe	33 053,96 zł

- 6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Fundusz statutowy nie uległ zmianie w roku 2017.

- 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;

Suma przychodów uzyskanych przez Fundację w 2017 roku z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosła 10 792,20 zł (patrz tabela pkt 4). Kwota ta została wydatkowana w następujący sposób:

- darowizny z 1% ze wskazania na cel szczególny: 1 034,70 zł,*
- sfinansowanie części kosztów związanych z nieodpłatnym projektem „2 godziny dla Rodziny: 9 757,50 zł.*

- 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.

Nie dotyczy.

Warszawa, dnia 30.03.2018

Sporządziła:
Agnieszka Kozłowska



ZARZĄD FUNDACJI

