



humanites

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK OBROTOWY 2018

**FUNDACJA HUMANITES – SZTUKA
WYCHOWANIA**

31 marca 2019

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK OBROTOWY 2018

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

DANE FUNDACJI:

FUNDACJA HUMANITES – SZTUKA WYCHOWANIA
UL. NOWOGRODZKA 56 LOK. 7
00-695 WARSZAWA
NIP 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 POPRZEZ:

- 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 zbiorów 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: 01.01.2018 – 31.12.2018

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 10.000,00 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 31.03.2019

Sporządziła:
Agnieszka Kozłowska



ZARZĄD FUNDACJI



BILANS – AKTYWA

AKTYWA		31.12.2018	31.12.2017
A. AKTYWA TRWAŁE		0,00	792,64
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	792,64
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		42 116,07	13 273,13
I. Zapasy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		15 816,19	4 380,64
III. Inwestycje krótkoterminowe		21 650,23	7 186,12
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		4 649,65	1 706,37
C. NALEŻNE WPŁATY NA FUNDUSZ STATUTOWY		0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW:		42 116,07	14 065,77

BILANS – PASYWA

PASYWA		31.12.2018	31.12.2017
A. FUNDUSZE WŁASNE		21 364,39	-9 778,37
I. Fundusz statutowy		2 000,00	2 000,00
II. Pozostałe fundusze		0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-11 778,37	18 407,17
IV. Zysk (strata) netto		31 142,76	-30 185,54
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		20 751,68	23 844,14
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		1 000,00	1 000,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		17 491,99	21 694,46
IV. Rozliczenia międzyokresowe		2 259,69	1 149,68
SUMA PASYWÓW:		42 116,07	14 065,77

Warszawa, dnia 31.03.2019

Sporządziła:
Agnieszka Kozłowska



ZARZĄD FUNDACJI



RACHUNEK WYNIKÓW

RACHUNEK WYNIKÓW		31.12.2018	31.12.2017
A.	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	465 339,53	340 639,62
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	134 336,80	171 165,20
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	331 002,73	169 474,42
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	432 765,88	370 560,62
I.	Koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	110 771,79	117 726,14
II.	Koszty z odpłatnej działalności pożytku publicznego	321 994,09	252 834,48
III.	Koszty z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (A-B)	32 573,65	-29 921,00
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)	32 573,65	-29 921,00
I.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 333,31	71,70
J.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2 720,95	239,18
K.	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	16,55
L.	KOSZTY FINANSOWE	43,25	113,61
M.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (H+I-J+K-L)	31 142,76	-30 185,54
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	ZYSK (STRATA) NETTO (M-N)	31 142,76	-30 185,54

Warszawa, dnia 31.03.2019

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 - 100% umorzenie, - wyposażenie biurowe - 100% umorzenie.	0,00 zł
2) Aktywa obrotowe	42 116,07 zł
- należności z tytułu dostaw	13 905,92 zł
- należności z tytułu podatków	1 729,53 zł
- rozrachunki z pracownikami	180,74 zł
- rozrachunki inne (w tym kaucje)	0,00 zł
- środki finansowe na rachunku bankowym	21 650,23 zł

- czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów (rozliczenie kosztów na przełomie roku)	4 649,65 zł
3) Pasywa – Fundusz Własny	21 364,39 zł
- fundusz statutowy:	2 000,00 zł
- zysk (strata) z lat ubiegłych:	-11 778,37 zł
- zysk (strata) roku bieżącego:	31 142,76 zł
4) Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy	20 751,68 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw	13 070,14 zł
- zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	4 349,37 zł
- zobowiązania z tytułu pozostałych rozrachunków ze współpracownikami	1 072,48 zł
- bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów (rozliczenie kosztów na przełomie roku)	2 259,69 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	465 339,53 zł
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	134 336,80 zł
1) 1%	8 273,70 zł
2) Darowizny osób fizycznych	106 305,00 zł
3) Darowizny osób prawnych	19 758,10 zł
Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	331 002,73 zł
1) Aplo I	116 308,41 zł
2) 2 godziny dla Rodziny	80 000,00 zł
3) Konferencje 2018	47 960,00 zł
4) Pozostałe	86 734,32 zł

- 5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

STRUKTURA ZREALIZOWANYCH KOSZTÓW	432 765,88 zł
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	110 771,79 zł
1) Sfinansowane z 1%	7 692,00 zł
2) Sfinansowane z pozostałych źródeł	103 079,79 zł
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	321 994,09 zł
1) Aplo I	156 607,95 zł
2) 2 godziny dla Rodziny	50 916,27 zł
3) Konferencje 2018	64 371,45 zł
4) Pozostałe	50 098,42 zł

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

Fundusz statutowy nie uległ zmianie w roku 2018.

- 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 2018 roku z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosła 8 273,70 zł (patrz tabela pkt 4). Kwota ta została wydatkowana w następujący sposób:

- darowizny z 1% ze wskazania na cel szczególny: 0,00 zł,
- sfinansowanie części kosztów związanych z nieodpłatnym projektem „2 godziny dla Rodziny: 7 692,00 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 31.03.2019

Sporządziła:
Agnieszka Kozłowska



ZARZĄD FUNDACJI

