

SPRAWOZDANIE FINANSOWE FUNDACJI RODZIĆ PO LUDZKU

za rok obrotowy 2015

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. **Fundacja Rodzić po Ludzku z siedzibą przy ul. Nowolipie 13/15, 00-150 Warszawa**, zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w:
 - Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, oraz
 - Rejestrze Przedsiębiorcówpod numerem **KRS 0000150773**.
2. **Sprawozdanie finansowe obejmuje** rok obrotowy od 01.01.2015 do 31.12.2015.
3. **Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z zastosowaniem uproszczeń** przewidzianych dla jednostek małych, zgodnie z załącznikiem nr 5 do ustawy o rachunkowości.
4. **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu** kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenie dla kontynuowania działalności.
5. **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie** ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości, ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami uchwały Zarządu Fundacji z dnia 06.01.2003 roku, wprowadzającej z dniem 01.01.2003 roku:
 - 1) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
 - 2) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
 - 3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
 - 4) system ochrony danych i ich zbiorów,
 - 5) własny wzór sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym rachunkiem zysków i strat.
6. **Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:**
 - 1) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w: *cenie zakupu pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)*. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:
 - składniki majątku o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości początkowej poniżej 1.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów i wprowadza się do ewidencji pozabilansowej,

- składniki majątku o wartości początkowej od 1.500 zł do 3.500 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych i dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w następnym miesiącu po przyjęciu do użytkowania,
- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i amortyzuje metodą liniową według stawek przewidzianych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- 2) długoterminowe aktywa finansowe w: wartości skorygowanej o odpisy aktualizujące,
- 3) należności w: kwotach wymaganej zapłaty w wartości nominalnej,
- 4) inwestycje krótkoterminowe w: wartości nominalnej,
- 5) kapitały własne w: wartości nominalnej,
- 6) zobowiązania w: kwotach wymaganej zapłaty w wartości nominalnej.

7. Wykazany w sprawozdaniu wynik finansowy ustalono zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości:

Ze względu na prowadzenie działalności statutowej i gospodarczej wynik finansowy ustala się odrębnie dla każdej z tych działalności. Na wynik finansowy netto składają się:

- 1) wynik na działalności statutowej (nieodpłatnej i odpłatnej),
- 2) wynik na działalności gospodarczej,
- 3) koszty ogólne/zarządu
- 4) pozostałe przychody i koszty operacyjne,
- 5) przychody i koszty finansowe.

Wynik finansowy na danej działalności powstaje z różnicy między przychodami a kosztami tej działalności. Koszty ogólne/zarządu są to koszty o charakterze ogólnym, niezbędne dla funkcjonowania organizacji. Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty nie ujęte w innych pozycjach. Przychody i koszty finansowe są to przychody i koszty powstałe z tytułu: odsetek uzyskanych, odsetek zapłaconych, nadwyżek dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi i odwrotnie.

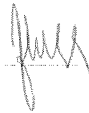
Ustalony w powyższy sposób wynik finansowy netto prezentowany jest w kalkulacyjnym rachunku zysków i strat.

8. Sprawozdanie finansowe sporządzono z pominięciem:

- zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- rachunku przepływów pieniężnych.

Sporządzono: Warszawa, dnia 25 marca 2016 r.

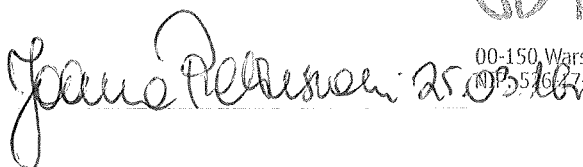
Osoba sporządzająca - Jolanta Wądołowska



pieczęć firmowa

 Fundacja
Rodzić po Ludzku

Prezes Fundacji - Joanna Pietrusiewicz



00-150 Warszawa, ul. Nowolipie 13/15
NIP: 526-21-250, KRS: 0000150773

Członek Zarządu Fundacji - Agnieszka Wądołowska

A. Wądołowska 25.03.16.

II.

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2015 roku.

AKTYWA		stan na koniec ubiegłego roku	stan na koniec bieżącego roku	PASYWA		stan na koniec ubiegłego roku	stan na koniec bieżącego roku
A	Aktywa trwałe	129 280,23	125 649,49	A	Kapitał (fundusz) własny	648 163,25	629 055,36
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	658 485,95	647 450,89
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	0,00	0,00	II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	712,36	712,36
	środki trwałe	0,00	0,00		nadwyżka wartości sprzedaży nad wartością nominalną udziałów	0,00	0,00
	środki trwałe w budowie	0,00	0,00	III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00		z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe, w tym:	129 280,23	125 649,49	IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	nieruchomości	0,00	0,00	V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	długoterminowe aktywa finansowe	129 280,23	125 649,49	VI.	Zysk (strata) netto	-11 035,06	-19 107,89
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		w tym: z działalności statutowej z działalności gospodarczej	-383 230,83 372 195,77	-316 957,89 297 850,00
				VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	569 681,34	719 977,48	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	50 798,32	216 571,61
I.	Zapasy	0,00	0,00	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe, w tym:	46 063,50	46 198,80	II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	46 063,50	46 198,80	III.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	48 050,75	45 340,91
	- do 12 miesięcy	46 063,50	46 198,80	a)	z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	27 372,21	29 857,00
b)	inne należności	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	27 372,21	29 857,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	522 057,61	672 218,45		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	522 057,61	672 218,45	c)	z tytułu podatków, ubezpieczeń i in.	19 172,15	14 513,44
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	522 057,61	672 218,45	d)	inne krótkoterminowe	1 506,39	970,47
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 560,23	1 560,23	e)	fundusze specjalne	0,00	0,00
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 747,57	171 230,70
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA RAZEM	698 961,57	845 626,97		PASYWA RAZEM	698 961,57	845 626,97

Sporządzono: Warszawa, dnia 25 marca 2016 r.

Osoba sporządzająca - Jolanta Wądołowska

pieczęć firmowa

Fundacja
Rodzic po Ludzku

Prezes Fundacji - Joanna Pietrusiewicz

00-150 Warszawa, ul. Nowolipie 13/15
NIP: 526-17-21-250, KRS: 0000150773

Członek Zarządu Fundacji - Agnieszka Wądołowska

A. Wądołowska 25.03.16.

III.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za rok 2015

wariant kalkulacyjny

		kwoty za rok	
		poprzedni	obrotowy
A.1	Przychody z działalności statutowej	197 634,24	399 389,02
I.	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	124 217,18	317 019,51
II.	Przychody z działalności statutowej odpłatnej	73 417,06	82 369,51
B.1	Koszty realizacji zadań statutowych	475 278,92	615 540,84
I.	Koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnych	317 995,78	447 326,70
II.	Koszty realizacji zadań statutowych odpłatnych	157 283,14	168 214,14
A.1-B.1	Wynik finansowy działalności statutowej	-277 644,68	-216 151,82
I.	Wynik finansowy działalności statutowej nieodpłatnej	-193 778,60	-130 307,19
II.	Wynik finansowy działalności statutowej odpłatnej	-83 866,08	-85 844,63
A.2	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	433 348,04	330 630,00
B.2	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	52 679,80	32 780,00
A.2-B.2	Zysk (strata) brutto na sprzedaży	380 668,24	297 850,00
C.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
D.	Koszty ogólnego zarządu	112 326,37	103 572,21
E.	Zysk (strata) na działalności statutowej i gospodarczej	-9 302,81	-21 874,03
	z tego na działalności statutowej (A.1 - B.1 - C)	-381 498,58	-319 724,03
F.	Pozostałe przychody operacyjne	56,00	61,22
	z tego z działalności statutowej	56,00	61,22
-	w tym aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	z tego z działalności statutowej	0,00	0,00
G.	Pozostałe koszty operacyjne	0,98	0,00
	z tego na działalności statutowej	0,98	0,00
-	w tym aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	z tego na działalności statutowej	0,00	0,00
H.	Przychody finansowe	8 198,56	6 335,66
	z tego z działalności statutowej	8 198,56	6 335,66
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	z tego z działalności statutowej	0,00	0,00
II.	Odsetki	8 198,56	6 305,66
	z tego z działalności statutowej	8 198,56	6 305,66
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
	z tego z działalności statutowej	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	z tego z działalności statutowej	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	30,00
	z tego z działalności statutowej	0,00	30,00

I.	Koszty finansowe	9 985,83	3 630,74
	z tego na działalności statutowej	9 985,83	3 630,74
I.	Odsetki	1,30	0,00
	z tego na działalności statutowej	1,30	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
	z tego na działalności statutowej	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	9 984,53	3 630,74
	z tego na działalności statutowej	9 984,53	3 630,74
IV.	Inne	0,00	0,00
	z tego na działalności statutowej	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) brutto	-11 035,06	-19 107,89
	z tego na działalności statutowej	-383 230,83	-316 957,89
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto	-11 035,06	-19 107,89
	z tego:		
	na działalności gospodarczej	372 195,77	297 850,00
	na działalności statutowej	-383 230,83	-316 957,89

Sporządzono: Warszawa, dnia 25 marca 2016 r.

Osoba sporządzająca - Jolanta Wądołowska

J. Wądołowska

pieczęć firmowa



Fundacja
Rodzić po Ludzku

Prezes Fundacji - Joanna Pietrusiewicz

Joanna Pietrusiewicz 25.03.16

00-150 Warszawa, ul. Nowolipie 13/15
NIP: 526-17-21-250, KRS: 0000150773

Członek Zarządu Fundacji - Agnieszka Wądołowska

A. Wądołowska 25.03.16.

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

a) środki trwałe – wartość początkowa

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwałe razem:	561 434,04	0,00	16 840,54	544 593,50
z tego:				
1) inwestycja w obcym środku trwałym	440 098,95	0,00	0,00	440 098,95
2) urządzenia techniczne	102 095,55	0,00	0,00	102 095,55
3) inne środki trwałe	19 239,54	0,00	16 840,54	2 399,00

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -umorzeń -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Stan na koniec roku obrotowego umorzenia
Umorzenie środków trwałych razem:	561 434,04	0,00	16 840,54	544 593,50
z tego:				
1) inwestycja w obcym środku trwałym	440 098,95	0,00	0,00	440 098,95
2) urządzenia techniczne	102 095,55	0,00	0,00	102 095,55
3) inne środki trwałe	19 239,54	0,00	16 840,54	2 399,00

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:				
licencje	0,00	0,00	0,00	0,00

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -umorzeń -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Stan na koniec roku obrotowego umorzenia
Wartości niematerialne i prawne razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:				
licencje	0,00	0,00	0,00	0,00

e) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Zmniejszenia z tytułu -sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe aktywa finansowe (inwestycje), z tego:	129 280,23	0,00	3 630,74	125 649,49
j.u. TFI OPERA NGO	129 280,23	0,00	3 630,74	125 649,49

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych:

długoterminowe aktywa niefinansowe	<i>nie wystąpiły</i>
długoterminowe aktywa finansowe	3 630,74

3. Kwota wartości firmy i wyjaśnienie okresu jej odpisywania - *nie dotyczy*

4. Informacje o zmianach w kapitale (funduszu) statutowym i zapasowym

a) fundusz statutowy:		b) fundusz zapasowy:	
stan na 01/01/2015	658 485,95	stan na 01/01/2015	712,36
zwiększenia	372 195,77	zwiększenia	0,00
zmniejszenia	383 230,83	zmniejszenia	0,00
stan na 31/12/2015	647 450,89	stan na 31/12/2015	712,36

Zwiększenie funduszu wynika z przeznaczenia na cele statutowe zysku z działalności gospodarczej osiągniętego w 2014 r.

Zmniejszenie funduszu wynika z pokrycia z zysków z lat ubiegłych ujemnego wyniku na działalności statutowej w 2014 r.

5. Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów:

- poniesione koszty dot. kosztów przyszłych okresów - prenumerata: 1 560,23

6. Podział zobowiązań długoterminowych o okresie spłaty powyżej 5 lat - *nie wystąpiły*

7. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku Fundacji - *nie wystąpiły*

8. Łączna kwota zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych gwarancji i poręczeń, także wekslowych) - *nie dotyczy*

9. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - *nie dotyczy*

10. Odsetki i różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów - *nie dotyczy*

11. Kwota i charakter pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - *nie wystąpiły*

12. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu - 3,00 etaty

w tym: zarząd 0,50 etatu
pracownicy merytoryczni 2,50 etatu

13. Kwoty zaliczek i pożyczek udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących - *nie wystąpiły*

14. Informacja o istotnych zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - *nie wystąpiły*

15. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości

W roku 2015 Fundacja została uznana za jednostkę małą, sporządzającą sprawozdanie finansowe z zastosowaniem uproszczeń zgodnie z zał. nr 5 do ustawy o rachunkowości. Fakt ten nie miał wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Bilans oraz rachunek zysków i strat zostały sporządzone z taką samą szczegółowością, co latach ubiegłych, a w informacji dodatkowej nadal prezentowane są dodatkowe dane istotne dla zobrazowania specyficznej działalności Fundacji.

16. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Struktura przychodów

Wyszczególnienie	Przychody za rok:	
	poprzedni	obrotowy
1. darowizny osób fizycznych	35 773,00	43 396,59
w tym: wpłaty 1% pdof na OPP	33 029,00	31 420,30
2. darowizny osób prawnych	26 300,00	20 000,00
3. dotacje i granty	62 144,18	253 622,92
4. opłaty za usługi statutowe odpłatne	73 417,06	82 369,51
razem działalność statutowa	197 634,24	399 389,02
5. działalność gospodarcza	433 348,04	330 630,00
ogółem przychody	630 982,28	730 019,02

Struktura kosztów

Wyszczególnienie	Koszty wg rodzajów za rok:	
	poprzedni	obrotowy
ogółem koszty	640 285,09	751 893,05
1. zużycie materiałów i energii	19 880,68	17 057,78
2. usługi obce	315 919,93	387 019,32
3. podatki i opłaty	2 057,00	2 117,00
4. wynagrodzenia, w tym:	259 853,10	290 037,85
- umowy o pracę	155 443,10	178 067,85
- umowy cywilno-prawne	104 410,00	111 970,00
5. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	40 550,02	46 904,88
6. amortyzacja	206,08	0,00
7. pozostałe koszty rodzajowe	1 818,28	8 756,22

Informacja o kosztach według miejsc powstawania - realizowanych programów

a). działalność statutowa nieodpłatna:	447 326,70
w tym: - program „Na Straży S.O.O.”	190 454,20
- konferencje „Procedury i Emocje”	101 048,78
- portal www.GdzieRodzic.info	92 640,61
- program „Jestem Mamą w Polsce”	33 168,72
- program „Rozwój Fundraisingu”	30 000,00
- pozyskanie darowizn	14,39
b). działalność statutowa odpłatna:	168 214,14
w tym: - program „Szkolenia”	168 214,14
c). działalność gospodarcza:	32 780,00
w tym: - działalność reklamowa	18 180,00
- działalność wydawnicza	14 600,00
d). koszty ogólnozakładowe	<u>103 572,21</u>
ogółem koszty	751 893,05

17. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe - *nie dotyczy*
18. Informacje o udziałach (akcjach) własnych - *nie dotyczy*

Sporządzono: Warszawa, dnia 25 marca 2016 r.

Osoba sporządzająca - Jolanta Wądołowska

pieczęć firmowa



Fundacja
Rodzic po Ludzku

00-150 Warszawa, ul. Nowolipie 13/15
NIP: 526-17-21-250, KRS: 0000150773

Prezes Fundacji - Joanna Pietrusiewicz

Joanna Pietrusiewicz 25.03.16r.

Członek Zarządu Fundacji - Agnieszka Wądołowska

A. Wądołowska 25.03.16.