



**ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA 2014 R.**

**FUNDACJA PRZYJACIÓŁKA**

UL. WIEJSKA 19  
00-480 WARSZAWA

**NR KRS:0000074781**

**NIP: 5262517830**

**Fundacja Przyjaciółka**  
**NIP 526-25-17-830**

**Sprawozdanie finansowe**  
**za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r.**

Dla Zarządu Fundacji Przyjaciółka

**Zatwierdzenie sprawozdania finansowego**

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie zasady Ustawy o rachunkowości po zmianie wprowadzonej ustawą z dnia 11 lipca 2014 r. o zmianie ustawy o rachunkowości ( Dz.U. z 2014 r. poz 1100) dla fundacji i stowarzyszeń nie prowadzących działalności gospodarczej.

Fundacja prowadzi wyłącznie działalność statutową.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w wersji dla jednostek mikro zgodnie z decyzją Rady Fundacji i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2014 r. – Informacje ogólne.
- Bilans na dzień 31 grudnia 2014 r.
- Rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2014 r.
- Informacje uzupełniające do bilansu.
- Sprawozdanie z działalności Fundacji w 2014 r.

.....  
Zbigniew Napierała  
Prezes Zarządu

.....  
Joanna Luberadзка - Gruca  
Wiceprezes Zarządu

.....  
Izabela Bochenek  
Członek Zarządu – Dyrektor Wykonawczy

.....  
Alicja Modzelewska  
Członek Zarządu

Sporządził/a

.....  
Zofia Kaliszewska

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## FUNDACJA PRZYJACIÓŁKA - INFORMACJE OGÓLNE

### 1. Informacja o Fundacji

Fundacja pod nazwa Fundacja Przyjaciółka została ustanowiona przez Edipresse Polska S.A. z siedzibą w Warszawie, aktem notarialnym z dnia 11 lipca 2000 r., repertorium A nr 3879/2000.

Wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego dnia 20.12.2001 r. pod nr 0000074781.

Wpisu dokonał Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy w Warszawie, XIX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Fundacji nadano numer statystyczny REGON 017162554.

Fundacja Przyjaciółka została założona na czas nieokreślony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres obrotowy od 01.01.2013 r. – 31.12.2013 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez fundację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazującej na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

Przedmiotem działalności Fundacji zgodnie ze statutem jest działalność statutowa. W działalności Fundacji najważniejsza jest pomoc na rzecz dzieci, głównie tych które są osierocone i wychowują się poza własną rodziną. Fundacja propaguje rodzinne formy opieki nad dzieckiem.

W okresie obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku członkami Zarządu byli:

Zbigniew Napierała  
Joanna Luberadзка - Gruca  
Izabela Bochenek  
Alicja Modzelewska

Prezes Zarządu  
Wiceprezes Zarządu  
Członek Zarządu-Dyrektor Wykonawczy  
Członek Zarządu

## **2. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów.**

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. W ramach roku obrotowego okresem sprawozdawczym jest miesiąc – do sumowania obrotów na kontach księgi głównej i uzgodnienia z dziennikiem oraz z zapisami na kontach ksiąg pomocniczych.
2. Fundacja stosuje wykaz kont księgi głównej, który został opracowany przez założyciela fundacji Edipresse Polska S.A. i wprowadzony do programu finansowo – księgowego SAP R3.
3. Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które mogą podlegać okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych w ustawie oraz w odrębnych przepisach, przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony.
4. Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo, z wykorzystaniem programu finansowo-księgowego SAP R3.
5. Zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych i wyceny składników majątku:
  - a) Fundacja prowadzi księgę główną oraz księgi pomocnicze. Księgi pomocnicze to:
    - księga zakupów, zawierająca rozrachunki z dostawcami, w tym inne rozrachunki z pracownikami,
    - księga sprzedaży, zawierająca rozrachunki z odbiorcami,
    - księga majątku trwałego,
    - księga pomocnicza dla celów kadrowo – placowych zawierająca imienną ewidencję wynagrodzeń pracowników,
    - księga operacji gotówkowych.

Wszystkie księgi pomocnicze są uzgadniane do księgi głównej.

b) Zasady wyceny

- 1) Fundacja nie posiada zapasów. Materiały biurowe ze względu na niewielką wartość odpisywane są w koszty bezpośrednio po ich zakupie.
- 2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej jednostkowo 3.500 zł jest dokonywana metodą liniową, według stawek określonych jako maksymalne dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych.

Sprzęt komputerowy o wartości jednostkowej poniżej 3.500 zł traktowany jest jako część zestawu komputerowego. Amortyzacja tego sprzętu dokonywana jest metodą liniową, według stawek przyjętych dla amortyzacji zespołów komputerowych.

Części komputerowe o wartości poniżej 1.000 zł, zakupione w celu wymiany zużytego elementu na nowy o identycznych parametrach, ze względu na niewielką wartość, nie są ujmowane w ewidencji środków trwałych i są odpisywane w koszty bezpośrednio po zakupie.

Części komputerowe, bez względu na wartość, które stanowią ulepszenie danego zestawu komputerowego, są ujmowane w ewidencji jako zwiększenie wartości danego elementu zestawu oraz amortyzowane metodą liniową według stawek przyjętych dla amortyzacji zespołów komputerowych.

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.

- 3) Fundacja stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:
  - urządzenia techniczne i maszyny 30%
  - pozostałe środki trwałe 20%
- 4) Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:
  - programy komputerowe 30%, 50%

Środki trwałe w fundacji są w całości zamortyzowane.

- 5) Środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500 zł amortyzuje się w sposób uproszczony, dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do używania i prowadzi ich ewidencję pozaksięgowo w dziale administracyjnym w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu i ustalenie miejsca jego użytkowania.

Wyjątkiem są zasady przyjęte do ewidencji sprzętu komputerowego, opisane w pkt 2.

- 6) Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o rezerwy).

Należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty. W miarę potrzeb może być tworzona rezerwa. Rezerwa na należności tworzona jest na koniec każdego okresu sprawozdawczego. Obciąża ona pozostałe koszty operacyjne spółki.

- 7) Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. W miarę potrzeb są tworzone odpisy aktualizacyjne na zobowiązania. Odpisy aktualizacyjne zwiększają pozostałe przychody operacyjne fundacji.

- 8) Fundacja rozpoznaje przychody z działalności statutowej a w szczególności pochodzące z następujących źródeł:

- darowizn, spadków, zapisów,
- subwencji i dotacji od instytucji państwowych i osób prawnych,
- środków uzyskanych ze zbiórek publicznych, loterii, aukcji i imprez publicznych organizowanych przez Fundację lub na jej rzecz, po uzyskaniu zezwoleń określonych właściwymi przepisami,
- dochodów z majątku nieruchomego i ruchomego.

- 9) Fundacja może uzyskiwać przychody z działalności gospodarczej.

- 10) W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych, wystawia się każdorazowo tzw. dowód zastępczy – polecenie księgowania.

4. Fundacja prowadzi ewidencję w układzie funkcjonalno-podmiotowym na zleceniach programu księgowego SAP R3 i rozliczanie kosztów według rodzajów – na kontach zespołu 4 oraz sporządza rachunek zysków i strat.

## FUNDACJA PRZYJACIÓŁKA

NIP: 526-25-17-830

REGON: 017162554

## BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r.

| Wiersz       | Wyszczególnienie                                      | Stan na                |                       |
|--------------|-------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
|              |                                                       | Kwota za rok poprzedni | Kwota za rok obrotowy |
| AKTYWA       |                                                       |                        |                       |
| A.           | AKTYWA TRWAŁE, w tym:                                 |                        |                       |
| I.           | Środki trwałe                                         |                        |                       |
| II.          | Wartości niematerialne i prawne                       |                        |                       |
| III.         | Należności długoterminowe                             |                        |                       |
| IV.          | Długotrwałe aktywa finansowe                          |                        |                       |
| B            | AKTYWA OBROTOWE, w tym:                               | 549 597,03             | 483 043,32            |
| I.           | Zapasy                                                |                        |                       |
| II.          | Należności krótkoterminowe                            | 1 000,00               | 1 000,00              |
| III.         | Inwestycje krótkoterminowe                            | 548 597,03             | 482 043,32            |
| 1.           | Środki pieniężne                                      | 548 597,03             | 482 043,32            |
| 2.           | Pozostałe aktywa finansowe                            |                        |                       |
| IV.          | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe            |                        |                       |
| Aktywa razem |                                                       | 549 597,03             | 483 043,32            |
| PASYWA       |                                                       |                        |                       |
| A.           | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, w tym:                      | 465 994,00             | 385 838,83            |
| I.           | Kapitał (fundusz) podstawowy                          | 194 328,05             | 194 328,05            |
| II           | Fundusz zasobowy                                      | 1 000,00               | 1 000,00              |
| III.         | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny               |                        |                       |
| IV.          | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna) |                        |                       |
| V.           | Wynik finansowy netto za rok obrotowy                 | 270 665,95             | 190 510,78            |
| VI           | Wynik finansowy z lat ubiegłych                       |                        |                       |
| B.           | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA, w tym:        | 83 603,03              | 97 204,49             |
| I.           | Rezerwy na zobowiązania                               |                        |                       |
| II.          | Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek             |                        |                       |
| III.         | Inne zobowiązania                                     | 83 603,03              | 97 204,49             |
| IV.          | Rozliczenia międzyokresowe                            |                        |                       |
| Pasywa razem |                                                       | 549 597,03             | 483 043,32            |

20.03.2015 R.

.....Data i podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką  
kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego  
organu

nazwa jednostki : **FUNDACJA PRZYJACIÓŁKA**  
 NIP: **526-25-17-830**  
 REGON: **017162554**

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 sporządzony za okres 01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.

| Wiersz   | Wyszczególnienie                                                                                                                          | Stan na                |                       |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
|          |                                                                                                                                           | Kwota za rok poprzedni | Kwota za rok obrotowy |
| <b>A</b> | <b>Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zównanej z nimi, w tym:</b>                                                           | <b>1 623 982,30</b>    | <b>1 490 592,61</b>   |
| I.       | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego                                                                                 | 1 623 982,30           | 1 490 592,61          |
| <b>B</b> | <b>Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                        | <b>1 362 736,01</b>    | <b>1 305 745,01</b>   |
| I.       | <b>Koszty działalności pożytku publicznego</b>                                                                                            | <b>1 284 522,13</b>    | <b>1 210 862,10</b>   |
| 1.       | <b>Koszty nieodpłatnej działalności statutowej</b>                                                                                        | <b>1 284 522,13</b>    | <b>1 210 862,10</b>   |
| a)       | Amortyzacja                                                                                                                               | 0,00                   | 0,00                  |
| b)       | Zużycie materiałów i energii                                                                                                              | 184 960,99             | 126 326,46            |
| c)       | Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                                                                 | 273 400,55             | 277 946,55            |
| d)       | Pozostałe koszty                                                                                                                          | 826 160,59             | 806 589,09            |
| 2.       | <b>Koszty działalności administracyjnej</b>                                                                                               | <b>78 213,88</b>       | <b>94 882,91</b>      |
| a)       | Amortyzacja                                                                                                                               | 0,00                   | 0,00                  |
| b)       | Zużycie materiałów i energii                                                                                                              | 10 658,06              | 11 466,03             |
| c)       | Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                                                                 | 32 875,96              | 33 268,11             |
| d)       | Pozostałe koszty                                                                                                                          | 34 679,86              | 50 148,77             |
| <b>C</b> | <b>Pozostałe przychody, w tym:</b>                                                                                                        | <b>9 593,35</b>        | <b>5 687,76</b>       |
| I.       | Aktualizacja wartości aktywów                                                                                                             |                        |                       |
| II.      | Pozostałe przychody operacyjne                                                                                                            |                        | 12,87                 |
| III.     | Przychody finansowe                                                                                                                       | 9 593,35               | 5 674,89              |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe koszty, w tym:</b>                                                                                                           | <b>173,69</b>          | <b>24,58</b>          |
| I.       | Aktualizacja wartości aktywów                                                                                                             |                        |                       |
| II.      | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                               | 0,29                   | 0,03                  |
| III.     | Koszty finansowe                                                                                                                          | 173,40                 | 24,55                 |
| <b>E</b> | <b>Zyski, straty nadzwyczajne</b>                                                                                                         |                        |                       |
| <b>F</b> | <b>Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D) (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt. 2 ustawy o rachunkowości) w tym:</b> | <b>270 665,95</b>      | <b>190 510,78</b>     |
| I.       | Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)                                                                                       | <b>270 665,95</b>      | <b>190 510,78</b>     |
| II.      | Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)                                                                                         |                        |                       |

Warszawa, dnia:

Zarząd Fundacji:

# FUNDACJA PRZYJACIÓŁKA

## INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysku i strat)

### Charakterystyka stosowanych metod wyceny:

9

|                                                                                    |                                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie | wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne jeżeli cena nabycia była większa od 3500 zł, w pozostałych przypadkach w wartości netto po 100 % umorzeniu |
| Środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie                   | według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne                                                                                                        |
| Wycena majątku finansowego                                                         | według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane stałą utratą ich wartości                                                                                |

### Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły w latach ubiegłych

| Wyszczególnienie zdarzeń | Kwota zł | Nie uwzględniono w: |                              |
|--------------------------|----------|---------------------|------------------------------|
|                          |          | bilansie (zł)       | rachunku zysków i strat (zł) |
| <i>nie było</i>          |          |                     |                              |

### Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym

| Wyszczególnienie zdarzeń | Kwota zł | Nie uwzględniono w: |                         |
|--------------------------|----------|---------------------|-------------------------|
|                          |          | bilansie (zł)       | rachunku zysków i strat |
| <i>nie było</i>          |          |                     |                         |

| <b>a) Środki trwałe</b>                     |                                                |                                                                   |                                   |                                |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| Wyszczególnienie według pozycji bilansowych | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu:<br>- inwestycji<br>- aktualizacji<br>- inne | Zmniejszenia wartości początkowej | Stan na koniec roku obrotowego |
| Środki trwałe razem:                        | 0,00                                           | 0,00                                                              | 0,00                              | 0,00                           |
| z tego:                                     |                                                |                                                                   |                                   |                                |
| 1 grunty                                    |                                                |                                                                   |                                   |                                |
| 2. budynki i budowle                        |                                                |                                                                   |                                   |                                |
| 3. urz. techniczne i maszyny - komputery    | 0,00                                           |                                                                   | 0,00                              | 0,00                           |
| 4. środki transportu                        |                                                |                                                                   |                                   |                                |
| 5.inwestycje w obcych środkach trwałych     |                                                |                                                                   |                                   |                                |
| 6. inne                                     |                                                |                                                                   |                                   |                                |
| <b>Razem poz.</b>                           | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                                                       | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                    |

| <b>b) Umorzenie środków trwałych</b>                              |                                                     |                                      |                                       |                                |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|
| Wyszczególnienie według pozycji bilansowych<br>(środków trwałych) | Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego | Zwiększenia umorzeń środków trwałych | Zmniejszenia umorzeń środków trwałych | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 grunty                                                          |                                                     |                                      |                                       |                                |
| 2. budynki i budowle                                              |                                                     |                                      |                                       |                                |
| 3. urz. techniczne i maszyny                                      | 0,00                                                |                                      | 0,00                                  | 0,00                           |
| 4. środki transportu                                              |                                                     |                                      |                                       |                                |
| 5.inwestycje w obcych środkach trwałych                           |                                                     |                                      |                                       |                                |
| 5. inne                                                           |                                                     |                                      |                                       |                                |
| <b>Razem poz.</b>                                                 | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                    |

| <b>c) Wartości niematerialne i prawne</b>       |                                                |                                                        |                                                  |                                |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------|
| Wyszczególnienie według pozycji bilansowych     | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu:<br>- nowych inwestycji<br>- inne | Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu |                                                |                                                        |                                                  |                                |
| 2. Inne wartości niematerialne i prawne         |                                                |                                                        |                                                  | 0,00                           |
| <b>Razem poz.</b>                               | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                                            | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                    |

| <b>d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych</b>        |                                                     |                      |                      |                                |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------|
| Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych) | Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego | Zwiększenia umorzeń: | Zmniejszenia umorzeń | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu                |                                                     |                      |                      |                                |
| 2. Inne wartości niematerialne i prawne                        | 0,00                                                |                      | 0,00                 | 0,00                           |
| <b>Razem poz.</b>                                              | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    |

| <b>e) Finansowy majątek trwały</b>          |                          |                          |                           |                                |
|---------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| Wyszczególnienie według pozycji bilansowych | Wartość na początek roku | Zwiększenia w ciągu roku | Zmniejszenia w ciągu roku | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1. Udziały i akcje                          |                          |                          |                           |                                |
| 2. Papiery wartościowe                      |                          |                          |                           |                                |
| <b>Razem poz.</b>                           | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                    |

#### Struktura funduszu własnego

| Wyszczególnienie                         | Stan na:          |                   |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                          | 31.12.2013 r.     | 31.12.2014 r.     |
| 1. Fundusz statutowy                     | 194 328,05        | 194 328,05        |
| 2. Fundusz zasobowy                      | 1 000,00          | 1 000,00          |
| 3. Należne wpłaty na fundusz zasobowy    |                   |                   |
| 4. Wynik finansowy netto za rok obrotowy | 270 665,95        | 190 510,78        |
| <b>Razem poz.</b>                        | <b>465 994,00</b> | <b>385 838,83</b> |

**Podział zobowiązań według pozycji bilansu**

| Wyszczególnienie zobowiązań                                                 | Razem na: |  | 31.12.2013 r.    | 31.12.2014 r.    |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|--|------------------|------------------|
|                                                                             |           |  |                  |                  |
| Zobowiązania (razem)                                                        |           |  | 101 237,76       | 118 021,59       |
| Zobowiązania długoterminowe dla jednostek powiązanych(odpis aktualizacyjny) |           |  | 29 805,10        | 29 805,10        |
| Rozrachunki z dostawcami zagranicznymi                                      |           |  |                  | 939,72           |
| Zobowiązania krótkoterminowe                                                |           |  | 83 603,03        | 97 204,49        |
| 1. z tytułu dostaw i usług                                                  |           |  | 71 432,66        | 87 276,77        |
| w tym: dla jednostek powiązanych                                            |           |  | 80 162,22        | 82 741,61        |
| 2. z tytułu podatków i ubez. społ.                                          |           |  | 12 170,37        | 9 927,72         |
| 3. z tytułu wynagrodzeń                                                     |           |  |                  |                  |
| <b>Razem zobowiązania</b>                                                   |           |  | <b>83 603,03</b> | <b>97 204,49</b> |

| Wyszczególnienie należności                     | Razem na:   |             | 31.12.2013 r.   | 31.12.2014 r.   |
|-------------------------------------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|
|                                                 |             |             |                 |                 |
| Należności długoterminowe (razem)               | 0,00        | 0,00        | 0,00            | 0,00            |
| Należności krótkoterminowe                      | 0,00        | 0,00        | 1 000,00        | 1 000,00        |
| w tym                                           |             |             |                 |                 |
| 1. z tytułu dostaw i usług                      |             |             | 0,00            | 0,00            |
| 2. z tytułu podatków i ubez. społ.              |             |             | 0,00            | 0,00            |
| 3. z tytułu wynagrodzeń/rozliczeń pracowniczych |             |             | 1 000,00        | 1 000,00        |
| <b>Razem należności</b>                         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1 000,00</b> | <b>1 000,00</b> |

**Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz PPO**

| Wyszczególnienie                                                   | Stan na:      |               |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                    | 31.12.2013 r. | 31.12.2014 r. |
| Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej | 0,00          | 0,00          |
| Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów                          |               |               |
| Przychody przyszłych okresów                                       | 0,00          | 0,00          |

| Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych |       |        |           |
|------------------------------------------------|-------|--------|-----------|
| Wyszczególnienie                               | Razem | Z tego |           |
|                                                |       | losowe | pozostałe |
| Zyski nadzwyczajne                             |       |        |           |
| Straty nadzwyczajne                            |       |        |           |

| Informacja o zatrudnieniu (w pełnych etatach) |                                |
|-----------------------------------------------|--------------------------------|
| Wyszczególnienie                              | na 31.12.2014 r.               |
| Ogółem                                        | 3 x etat, 1/2 etatu, 3/4 etatu |

| Przychody organizacji         |              |
|-------------------------------|--------------|
| Przychody statutowe-darowizny | 1 490 592,61 |
| w tym:                        |              |
| osoby prawne                  | 788 283,64   |
| osoby fizyczne                | 40 845,75    |
| zbiórki publiczne             | 86 040,09    |
| 1% podatku                    | 304 757,18   |
| wynik finansowy z 2013 r.     | 270 665,95   |
|                               |              |
| Przychody finansowe           | 5 674,89     |
| Przychody operacyjne          | 12,87        |
|                               |              |
|                               |              |
|                               |              |
| Razem w PLN                   | 1 496 280,37 |

|                                                                  |                     |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Wysokość kwot przeznaczonych na:</b>                          | PLN                 |
| realizację celów statutowych organizacji :                       | <b>1 210 862,10</b> |
| <i>w tym: świadczenia pieniężne:</i>                             | <i>419 669,84</i>   |
| <i>świadczenia niepieniężne:</i>                                 | <i>791 192,26</i>   |
|                                                                  |                     |
| wydatki statutowe wg rodzajów:                                   | <b>1 210 862,10</b> |
| <i>Amortyzacja</i>                                               | <i>0,00</i>         |
| <i>Zużycie materiałów i energii</i>                              | <i>126 326,46</i>   |
| <i>wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i> | <i>277 946,55</i>   |
| <i>Pozostałe koszty</i>                                          | <i>806 589,09</i>   |
|                                                                  |                     |
| wydatki administracyjne w tym:                                   | <b>94 882,91</b>    |
| <i>Amortyzacja</i>                                               | <b>0,00</b>         |
| <i>Zużycie materiałów i energii</i>                              | <i>11 466,03</i>    |
| <i>Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i> | <i>33 268,11</i>    |
| <i>Pozostałe koszty</i>                                          | <i>50 148,77</i>    |
|                                                                  |                     |
| <i>Pozostałe koszty operacyjne</i>                               | <b>0,03</b>         |
| <i>Koszty finansowe</i>                                          | <b>24,55</b>        |
|                                                                  |                     |
| <b>RAZEM</b>                                                     | <b>1 305 769,59</b> |

|                                         |                   |
|-----------------------------------------|-------------------|
| <b>Wynik na działalności statutowej</b> | <b>190 510,78</b> |
|                                         |                   |
|                                         |                   |

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego  
2014 R.**

**Konto KG Przychody**

|                                                                     |                     |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 765000 Przychody statutowe darowizny                                | 768 215,86          |
| 765100 Przychody statutowe zbiórka publiczna                        | 0,00                |
| 765200 Przychody statutowe inne darowizny                           | 141 829,00          |
| 765300 Przychody statutowe pożytek                                  | 304 757,18          |
| 765600 Przychody statutowe Fundusz stypendialny                     | 5 124,62            |
| 860000 Wynik finansowy 2013 zwiększający przychody roku bieżącego   | 270 665,95          |
| 756041 Przychody finansowe                                          | 5 674,89            |
| 754011 Przychody finansowe -spisane zobowiązania                    | 12,87               |
| <b>Razem przychody</b>                                              | <b>1 496 280,37</b> |
| 4... Koszty realizacji zadań statutowych                            | 456 019,08          |
| 480915 Koszty realizacji zadań statutowych - NKUP                   | 754 843,02          |
| 499999 Koszty administracyjne                                       | 94 882,91           |
| 757071 Pozostałe koszty finansowe                                   | 24,55               |
| 755011 Pozostałe koszty operacyjne                                  | 0,03                |
| <b>Razem koszty</b>                                                 | <b>1 305 769,59</b> |
| <b>Wynik finansowy</b>                                              | <b>190 510,78</b>   |
| <b>Przychody nieopodatkowane</b>                                    |                     |
| 860000 Wynik finansowy 2013 zwiększający przychody z roku bieżącego | 270 665,95          |
| 754025 Pozostałe przychody operacyjne                               | 0,00                |
| <b>Razem przychody nieopodatkowane</b>                              | <b>270 665,95</b>   |
| <b>Koszty NKUP</b>                                                  | <b>754 867,63</b>   |
| 757071 Pozostałe koszty finansowe                                   | 24,55               |
| 480915 Koszty realizacji zadań statutowych - NKUP                   | 754 843,08          |
| <b>Razem przychody podatkowe do deklaracji CIT</b>                  | <b>1 225 614,42</b> |
| <b>Razem koszty podatkowe do deklaracji CIT</b>                     | <b>550 901,96</b>   |
| <b>Dochód - podstawa opodatkowania (zwolnione)</b>                  | <b>674 712,46</b>   |

## **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

### **Fundusz statutowy.**

Stan funduszu statutowego w 2014r. nie zmienił się i wynosi 194 328,05 pln.

### **Zobowiązania warunkowe.**

W związku ze zmianą przepisów o zwrocie podatku naliczonego VAT skumulowana kwota tego podatku 421 400,00 pln. została przeniesiona na rezerwę.

### **Zatrudnienie.**

Zatrudnienie – w okresie obrotowym wynosiło:

3x pełny etat, 1/2 etatu, 3/4 etatu

### **Wynagrodzenie członków Zarządu Fundacji Przyjaciółka.**

Członkowie Zarządu nie pobierają wynagrodzenia.

### **Informacja o pożyczkach udzielonych członkom Zarządu.**

Nie udzielono pożyczek członkom Zarządu.

### **Wynik finansowy 2014 r.**

Wynik finansowy za rok obrotowy 2014 to zysk netto w wysokości 190 510,78 pln.

Zarząd fundacji proponuje przeznaczenie zysku netto na zwiększenie przychodów w następnym roku obrotowym.

## **Działalność fundacji.**

Fundacja jest organizacją pożytku publicznego, utrzymującą się wyłącznie z darowizn. Środki otrzymywane w ramach darowizn zostają rozdysponowane na określone programy i cele zgodnie z wolą darczyńców.

Drugim znacznie skromniejszym źródłem wpływu środków są zbiórki publiczne, a uzyskane środki są przekazane na cele określone danej akcji, zgodnie z Ustawą o zbiorce.

W naszych działaniach chcemy nieść pomoc tym dzieciom, które muszą pokonywać w życiu przeszkody, które nam dorosłym wydają się często nie do pokonania: kalectwo, samotność, ubóstwo i odrzucenie.

W ramach kosztów statutowych realizujemy akcje na rzecz dzieci: zakup specjalistycznego sprzętu rehabilitacyjnego, protez, zabiegi rehabilitacyjne, zakup kosztownych lekarstw ratujących życie i zdrowie, dofinansowanie niezbędnych operacji zagranicznych.

Koszty statutowe obejmują także szkolenia wolontariuszy oraz zwrot kosztów przejazdów na szkolenia i zajęcia. Celem jest ukierunkowanie osób chętnych do pracy z wychowankami Domów Dziecka.

Fundacja promuje także ideę edukacji wychowanków z Domów Dziecka, funduje stypendia dla zdolnych studentów i gimnazjalistów z placówek opiekuńczo - wychowawczych oraz organizowanie szkoleń ułatwiających wychowankom poszukiwanie pracy i start w dorosłe życie.

Prowadzimy też programy na rzecz dzieci ze świetlic środowiskowych, które pomagają w pokonaniu ich problemów zdrowotnych, społecznych i bytowych.

W centrum naszego zainteresowania znajdują się także rodzinne formy opieki.