



**ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA 2017 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 2017 r.

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego przez Zarząd

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. 1994 NR 121 poz. 591) z uwzględnieniem nowelizacji ustawy z dnia 15.12.2016 r.(Dz. U. z 2017 r. poz. 61)

Fundacja prowadzi wyłącznie działalność statutową.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wg załącznika Nr 6 zgodnie z decyzją Kierownika Jednostki i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017 r. – Informacje ogólne.
- Bilans na dzień 31 grudnia 2017 r.
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2017 r. - 31.12. 2017 r.
- Informacja dodatkowa.

.....
Joanna Luberadзка- Gruca
Prezes Zarządu

Alicja Modzelewska-Warec
Wiceprezes Zarządu

.....

Izabela Bochenek-Strauss
Członek Zarządu – Dyrektor Wykonawczy

Data sporządzenia :

Sporządził/a

15.03..2018 r.

.....
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 01.01.2017 r.– 31.12.2017 r.

Fundacja Przyjaciółka stosuje zasady rachunkowości zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. 1994 NR 121 poz. 591) z uwzględnieniem nowelizacji z dnia 15 grudnia 2016 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 61):

Sporządza sprawozdanie finansowe wg wzoru z załącznika nr 6 do u.o 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.

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 2017 roku członkami Zarządu byli:

Zbigniew Napierała	Prezes Zarządu	do 29.09.2017 r.
Joanna Luberadзка - Gruca	Wiceprezes Zarządu	do 29.09.2017 r.
Joanna Luberadзка -Gruca	Prezes Zarządu	od 29.09.2017 r.
Izabela Bochenek-Strauss	Członek Zarządu - Dyrektor Wykonawczy	
Alicja Modzelewska-Warec	Członek Zarządu	do 29.09.2017 r.
Alicja Modzelewska-Warec	Wiceprezes Zarządu	od 29.09.2017 r.

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. Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo, z wykorzystaniem programu finansowo-księgowego SAP R3.
4. 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 pomocnicza dla celów kadrowo – płacowych 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.

7) Należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.

8) Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

9) 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.

10) Fundacja może uzyskiwać przychody z działalności gospodarczej.

W 2017 r. fundacja nie prowadziła działalności gospodarczej.

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

12) Fundacja prowadzi ewidencję kosztów według rzeczywistych miejsc ich powstawania na zleceniach programu księgowego SAP R3 i rozliczanie kosztów według rodzajów – na kontach zespołu 4 oraz sporządza rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem nr 6 ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny).

NIP:526-25-17-830

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017 r.
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	471 530,57	493 265,00
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	1 000,00	1 000,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	470 530,57	492 265,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	471 530,57	493 265,00

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	404 542,60	418 337,90
I. Fundusz statutowy	194 328,05	194 328,05
II. Pozostałe fundusze	1 000,00	
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	529 263,97	209 214,55
IV. Zysk (strata) netto	-320 049,42	14 795,30
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	66 987,97	74 927,10
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	24 061,89	15 883,29
IV. Rozliczenia międzyokresowe	42 926,08	59 043,81
Pasywa razem	471 530,57	493 265,00

Zarząd Jednostki

Warszawa 15.03.2018 r.
(miejsce i data sporządzenia)

Zofia Kaliszewska
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....

NIP: 526-25-17-830
REGON: 17162554

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień **31.12.2017 r.**
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	527 281,94	811 246,39
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	527 281,94	811 246,39
B.	Koszty działalności statutowej	720 515,28	663 763,70
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	720 515,28	663 763,70
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	- 193 233,34	147 482,69
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-	-
G.	Koszty ogólnego zarządu	130 110,74	136 436,29
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	- 323 344,08	11 046,40
I.	Pozostałe przychody operacyjne	68 273,94	268 882,27
J.	Pozostałe koszty operacyjne	68 088,99	268 882,27
K.	Przychody finansowe	3 123,41	3 748,90
L.	Koszty finansowe	13,70	
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	- 320 049,42	14 795,30
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	- 320 049,42	14 795,30

Zarząd Jednostki

Warszawa 15.03.2018 r.
(miejsce i data sporządzenia)

Zofia Kaliszewska
.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Informacja dodatkowa obejmuje:

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;

Nie dotyczy

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;

Nie dotyczy

3)

uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

10

Fundacja nie posiada środków trwałych ani wartości niematerialnych i prawnych.

Podział zobowiązań według pozycji bilansu

Wyszczególnienie zobowiązań		
	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
Zobowiązania (razem)	24 061,89	15 883,29
Zobowiązania długoterminowe dla jednostek powiązanych	-	-
Rozrachunki z dostawcami zagranicznymi		
Zobowiązania krótkoterminowe	24 061,89	15 955,67
1. z tytułu dostaw i usług	24 061,89	15 955,67
w tym: dla jednostek powiązanych	-	-
2. z tytułu podatków i ubez. społ.		0,03
3. z tytułu wynagrodzeń		- 72,41
Rozliczenia międzyokresowe	42 926,08	59 043,81
1. przychody przyszłych okresów		
Razem zobowiązania	66 987,97	74 927,10

Odpisy aktualizacyjne na zobowiązania - nie dotyczy.

Podział należności według pozycji bilansu

Wyszczególnienie należności		
	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
Należności długoterminowe (razem)		
Należności krótkoterminowe	1 000,00	1 000,00
w tym		
1. z tytułu dostaw i usług	-	-
2. z tytułu podatków i ubez. społ.	-	-
3. z tytułu wynagrodzeń/rozliczeń pracowniczych	1 000,00	1 000,00
Razem należności	1 000,00	1 000,00

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz PPO			
Wyszczególnienie	Stan na:		
	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.	
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej	0	0	
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0		
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów			
Przychody przyszłych okresów	42 926,08	59 043,81	

W przychody przyszłych okresów została zaksięgowana niewydatkowana kwota, którą otrzymaliśmy na realizację projektu :

„Stworzenie i wdrożenie narzędzia badawczego służącego weryfikacji procesu deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w powiatach”
w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków
Europejskiego Funduszu Społecznego.

W 2018 r. powstaje w Fundacji Przyjaciółka **fundusz pozostały**, przeznaczony do rozliczenia zysków i strat danego roku..

Inwestycje krótkoterminowe:

Środki pieniężne :	stan na:	
		31.12.2017 r.
konto:		
podstawowe		388 958,29
pożytek 1%		37 797,77
projekt POWER		59 043,81
indywidualne - stypendium		2 493,09
indywidualne - dzieci chore		60,84
program ORIFLAME		3 911,20
RAZEM:		492 265,00

4)

13

informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z zapisami 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 źródeł publicznych;

Przychody organizacji za okres 01.01.2017r- 31.12.2017 r.	
<i>Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:</i>	<i>0,00</i>
<i>Przychody z pozostałej działalności statutowej:</i>	<i>811 246,39</i>
<i>w tym:</i>	
<i>osoby prawne</i>	<i>589 287,80</i>
<i>osoby fizyczne</i>	<i>106 019,40</i>
<i>aukcje</i>	<i>21 588,00</i>
<i>1% podatku</i>	<i>93 351,19</i>
<i>przeksięg.funduszu zasobowego</i>	<i>1 000,00</i>
<i>Przychody finansowe</i>	<i>3 748,90</i>
<i>Przychody operacyjne</i>	<i>268 882,27</i>
Razem w PLN	1 083 877,56

W pozostałych przychodach operacyjnych w 2017 r. została zaksięgowana kwota dotacji, jaką otrzymaliśmy w związku z realizacją projektu:

„Stworzenie i wdrożenie narzędzia badawczego służącego weryfikacji procesu deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w powiatach”
w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków
EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU SPOŁECZNEGO

Kwota dotacji w 2017 wyniosła 268 882,27 zł.

5)

14

informacje o strukturze poniesionych kosztów;

Wysokość kwot przeznaczonych na:	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
realizację celów statutowych organizacji :	932 645,97
<i>w tym: świadczenia pieniężne:</i>	119 540,00
<i>świadczenia niepieniężne:</i>	813 105,97
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:	0,00
Koszty pozostałe działalności statutowej	663 763,70
<i>w tym:</i>	
HENKEL	56 200,00
<i>Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	2 200,00
<i>Pozostałe koszty- STYPENDIA</i>	54 000,00
DOUGLAS	24 000,00
<i>Pozostałe koszty- STYPENDIA</i>	15 600,00
<i>Pozostałe koszty-DAROWIZNY</i>	8 400,00
S.C. JOHNSON - "Młodzież w działaniu."	38 640,00
<i>Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	3 200,00
<i>Pozostałe koszty- granty dla świetlic środowiskowych</i>	35 440,00
POZOSTAŁE KOSZTY STATUTOWE	544 923,70
<i>Zużycie materiałów i energii</i>	88 674,61
<i>Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	100 929,27
<i>Pozostałe koszty</i>	203 137,48
<i>Pozostałe koszty-STYPENDIA</i>	14 500,00
<i>Pozostałe koszty-1%</i>	137 682,34
RAZEM KOSZTY STATUTOWE	663 763,70

KOSZTY OGÓLNE ZARZĄDU	136 436,29
<i>Zużycie materiałów i energii</i>	249,03
<i>Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	46 464,82
<i>Pozostałe koszty</i>	89 722,44
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>	268 882,27
Projekt POWER w tym:	268 882,27
<i>Zużycie materiałów i energii</i>	3 329,00
<i>Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	238 442,19
<i>Pozostałe koszty</i>	27 111,08
<i>Koszty finansowe</i>	0,00
RAZEM	1 069 082,26
Wynik na działalności	14 795,30

W pozostałych kosztach operacyjnych w 2017 r. zostały zaksięgowane poniesione koszty w związku z realizacją projektu:

„Stworzenie i wdrożenie narzędzia badawczego służącego weryfikacji procesu deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w powiatach”
w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków
EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU SPOŁECZNEGO

Kwota kosztów w 2017 r. wyniosła 268 882,27 zł.

6)

16

dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Statut Fundacji, Rozdział III, Majątek i dochody Fundacji § 11 stanowi:

Majątek Fundacji stanowi fundusz założycielski wniesiony przez założyciela Fundacji, tzn. Edipresse Polska S.A. w kwocie pieniężnej , w wysokości 3 000,00 (słownie: trzy tysiące) złotych, a w przyszłości także środki pieniężne, papiery wartościowe, nieruchomości i ruchomości oraz inne składniki majątkowe nabyte przez Fundację w toku jej działania.

Struktura funduszu własnego

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
1. Fundusz statutowy	194 328,05	194 328,05
2. Fundusz zasobowy	1 000,00	
3. Należne wpłaty na fundusz zasobowy		
4. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	209 214,55	14 795,30
5. Wynik finansowy netto z lat ubiegłych		209 214,55
Razem poz.	404 542,60	418 337,90

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 z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Przychody i wydatki 1%	2017 r.
<i>Przychody</i>	93 351,19
<i>Wydatki</i>	137 682,34

Środki otrzymane z 1% podatku w 2017 r. zostały przeznaczone w całości na leczenie i rehabilitację dzieci.

Przeznaczenie wyższej kwoty na leczenie i rehabilitację dzieci w 2017 r. niż otrzymaliśmy, było możliwe dzięki niewydatkowanym kwotom z lat ubiegłych.

Niewydatkowana kwota na koncie 1% wyniosła na dzień 31.12.2016 r. - 103 457,10 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 ustawy, z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Przekształcenie rachunku zysków i strat oraz bilansu z 2016 r. na potrzeby porównawcze.

19

Wersja porównawcza została sporządzona zgodnie z załącznikiem 6 ustawy o rachunkowości.

Z przychodów dla potrzeb porównawczych została odjęta kwota wyniku finansowego 2015 r.- 529 263,97

nazwa jednostki :

**FUNDACJA PRZYJACIÓŁKA
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

		Kwota za rok obrotowy-2016
A	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównanej z nimi, w tym:	1 123 619,83
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 123 619,83
B	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	917 699,94
1.	Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	787 589,20
a)	Amortyzacja	
b)	Zużycie materiałów i energii	94 385,89
c)	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	325 172,26
d)	Pozostałe koszty	368 031,05
2.	Koszty działalności administracyjnej	130 110,74
a)	Amortyzacja	
b)	Zużycie materiałów i energii	2 182,57
c)	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22 179,09
d)	Pozostałe koszty	105 749,08
C	Pozostałe przychody, w tym:	4 323,43
I.	Aktualizacja wartości aktywów	
II.	Pozostałe przychody operacyjne	1 200,02
III.	Przychody finansowe	3 123,41
D	Pozostałe koszty, w tym:	1 028,77
I.	Aktualizacja wartości aktywów	
II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 015,07
III.	Koszty finansowe	13,70
E	Zyski, straty nadzwyczajne	
F	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:	209 214,55
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	209 214,55
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	

Wersja porównawcza zgodnie z załącznikiem 6 uor
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2017 r.
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni-2016	Kwota za rok obrotowy-2017
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	527 281,94	811 246,39
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	527 281,94	811 246,39
B.	Koszty działalności statutowej	720 515,28	663 763,70
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	720 515,28	663 763,70
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	- 193 233,34	147 482,69
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-	-
G.	Koszty ogólnego zarządu	130 110,74	136 436,29
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	- 323 344,08	11 046,40
I.	Pozostałe przychody operacyjne	68 273,94	268 882,27
J.	Pozostałe koszty operacyjne	68 088,99	268 882,27
K.	Przychody finansowe	3 123,41	3 748,90
L.	Koszty finansowe	13,70	
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	- 320 049,42	14 795,30
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	- 320 049,42	14 795,30

W pozostałych przychodach operacyjnych w 2016 r. w wersji porównawczej została zaksięgowana kwota dotacji, która otrzymaliśmy w związku z realizacją projektu:

„Stworzenie i wdrożenie narzędzia badawczego służącego weryfikacji procesu deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w powiatach.”

w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego

Kwota dotacji w 2016 r. wyniosła 67 073,92 zł.

W pozostałych kosztach operacyjnych w 2016 r. w wersji porównawczej zostały zaksięgowane poniesione koszty w związku z realizacją projektu

Kwota kosztów w 2016 r. wyniosła 67 073 ,92 zł.

FUNDACJA PRZYJACIÓŁKA
NIP: 526-25-17-830

REGON: 017162554

22

BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r.

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016
AKTYWA		
A.	AKTYWA TRWAŁE, w tym:	
I.	Srodki trwałe	
II.	Wartości niematerialne i prawne	
III.	Należności długoterminowe	
IV.	Długotrwałe aktywa finansowe	
B	AKTYWA OBROTOWE, w tym:	471 530,57
I.	Zapasy	
II.	Należności krótkoterminowe	1 000,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	470 530,57
1.	Środki pieniężne	470 530,57
2.	Pozostałe aktywa finansowe	
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	
Aktywa razem		471 530,57
PASYWA		
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, w tym:	404 542,60
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	194 328,05
II	Fundusz zasobowy	1 000,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	
IV.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	
V.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	209 214,55
VI	Wynik finansowy z lat ubiegłych	
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA, w tym:	66 987,97
I.	Rezerwy na zobowiązania	
II.	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	
III.	Inne zobowiązania	24 061,89
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	42 926,08
Pasywa razem		471 530,57

FUNDACJA PRZYJACIÓŁKA

Wersja porównawcza zgodnie z zał. 6 uor

23

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017 r.**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	471 530,57	493 265,00
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	1 000,00	1 000,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	470 530,57	492 265,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	471 530,57	493 265,00

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. FUNDUSZ WŁASNY	404 542,60	418 337,90
I. Fundusz statutowy	194 328,05	194 328,05
II. Pozostałe fundusze	1 000,00	
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	529 263,97	209 214,55
IV. Zysk (strata) netto	-320 049,42	14 795,30
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	66 987,97	74 927,10
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	24 061,89	15 883,29
IV. Rozliczenia międzyokresowe	42 926,08	59 043,81
Pasywa razem	471 530,57	493 265,00

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego
2017R.**

Konto KG Przychody

765000	Przychody statutowe darowizny	716 895,20
765100	Przychody statutowe zbiórka publiczna	0,00
765200	Przychody statutowe inne darowizny	0,00
765300	Przychody statutowe pożytek	93 351,19
765500	Przychody statutowe Projekt POWER - EFS	268 882,27
765500	Przychody statutowe -przeksięg.fundusz zasob.	1 000,00
860000	Wynik finansowy 2016 zwiększający przychody roku bieżącego	
756041	Przychody finansowe	3 748,90
754015	Pozostałe przychody operacyjne	
Razem przychody		1 083 877,56
4...	Koszty realizacji zadań statutowych	158 619,54
4...	Koszty realizacji zadań statutowych - NKUP	505 144,16
ZI.982080	Koszty realizacji zadań statutowych - NKUP	268 882,27
499999	Koszty administracyjne	136 436,29
757071	Pozostałe koszty finansowe	
755011	Pozostałe koszty operacyjne	
Razem koszty		1 069 082,26
Wynik finansowy		14 795,30
Przychody nieopodatkowane		
860000	Wynik finansowy 2015 zwiększający przychody z roku bieżącego	
754015	Pozostałe przychody operacyjne	0,00
Razem przychody nieopodatkowane		0,00
Koszty NKUP		774 026,43
755011	Pozostałe koszty operacyjne	
757071	Pozostałe koszty finansowe	
4...	Koszty realizacji zadań statutowych - NKUP	505 144,16
ZI.982080	Koszty realizacji zadań statutowych - NKUP	268 882,27
Razem przychody podatkowe do deklaracji CIT		1 083 877,56
Razem koszty podatkowe do deklaracji CIT		295 055,83
Dochód - podstawa opodatkowania (zwolnione)		788 821,73