

Sprawozdanie finansowe

2021_03_22_14_52_33_jednostkaopwzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2020-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2020-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2021-03-30
KodSprawozdania	SprFinOpWZlotych
WariantSprawozdania	1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Nazwa i siedziba

NazwaFirmy	Fundacja Rodzić po Ludzku
Siedziba	
Województwo	mazowieckie
Powiat	m. st. Warszawa
Gmina	m. st. Warszawa
Miejscowość	Warszawa

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	mazowieckie
Powiat	m. st. Warszawa
Gmina	m. st. Warszawa
Nazwa ulicy	Nowolipie
Numer budynku	13/15
Nazwa miejscowości	Warszawa
Kod pocztowy	00-150
Nazwa urzędu pocztowego	Warszawa

1C. Identyfikator podatkowy NIP 5261721250

1D. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego. 0000150773

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2020-01-01
DataDo	2020-12-31

4. Założenie kontynuacji działalności

4A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: true - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, false - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana true

4B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności true

5. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Środki trwałe wykazano w bilansie w wartości netto. Amortyzowane były metodą liniową według stawek przewidzianych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych. Długoterminowe aktywa finansowe wykazano w wartości skorygowanej o odpisy aktualizujące. Należności i zobowiązania wykazano w kwotach wymagalnej zapłaty w wartości nominalnej. Pozostałe aktywa i pasywa wykazano w wartości nominalnej.

5B. ustalenia wyniku finansowego

Wykazany w sprawozdaniu wynik finansowy netto prezentowany jest w kalkulacyjnym rachunku zysków strat. Ze względu na prowadzenie działalności statutowej i gospodarczej wynik finansowy ustala się odrębnie dla każdej z tych działalności.

5C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzono na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości, ustaloną i wprowadzoną do stosowania uchwałą Zarządu Fundacji i wprowadzającą: zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych, zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego, zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont oraz system ochrony danych i ich zbiorów.

5D. pozostałe

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości z pominięciem zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym i rachunku przepływów pieniężnych.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	658 970,89	615 586,38	0,00
A. Aktywa trwałe	164 939,27	190 613,78	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	164 939,27	190 613,78	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	494 031,62	424 972,60	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	38 082,49	26 998,50	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	454 352,79	396 248,46	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 596,34	1 725,64	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	658 970,89	615 586,38	0,00
A. Fundusz własny	633 289,78	599 089,54	0,00
I. Fundusz statutowy	524 899,58	524 899,58	0,00
II. Pozostałe fundusze	712,36	712,36	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	73 477,60	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	34 200,24	73 477,60	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 681,11	16 496,84	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	25 681,11	16 496,84	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody z działalności statutowej	515 499,10	443 088,13	0,00
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	511 499,10	395 056,43	0,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	4 000,00	48 031,70	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	526 331,86	638 113,46	0,00
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	520 866,70	574 097,09	0,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	5 465,16	64 016,37	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-10 832,76	-195 025,33	0,00
D. Przychody z działalności gospodarczej	212 550,00	462 524,23	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	71 650,96	148 456,10	0,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	140 899,04	314 068,13	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	97 611,38	69 108,94	0,00
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	32 454,90	49 933,86	0,00
I. Pozostałe przychody operacyjne	31 118,25	16 464,60	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	4 386,31	2 139,02	0,00
K. Przychody finansowe	687,91	9 218,16	0,00
L. Koszty finansowe	25 674,51	0,00	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	34 200,24	73 477,60	0,00
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	34 200,24	73 477,60	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	34 200,24			73 477,60		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-229 573,13	0,00	0,00	-111 870,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	229 573,13	0,00	0,00	111 870,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	4 385,00	0,00	0,00	1 037,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	-1 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-37 548,24	0,00	0,00	74 514,60	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

Informacja dodatkowa i objaśnienia

SPRAWOZDANIE_FINANSOWE_2020_INF_DOD.pdf

IV. INFORMACJA DODATKOWA I OBJAŚNIENIA

1. Informacje o zobowiązaniach finansowych Fundacji

Fundacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących

Fundacja nie udzielała zaliczek i 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

- Nota nr 1 - Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

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:	57 686,06	17 568,00	10 676,04	64 578,02
z tego:				
1) urządzenia techniczne	55 287,06	17 568,00	10 676,04	62 179,02
2) inne środki trwałe	2 399,00	0,00	0,00	2 399,00

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Stan na koniec roku obrotowego umorzenia
Umorzenie śr. trwałych razem:	57 686,06	17 568,00	10 676,04	64 578,02
z tego:				
1) urządzenia techniczne	55 287,06	17 568,00	10 676,04	62 179,02
2) inne środki trwałe	2 399,00	0,00	0,00	2 399,00

- Nota nr 2 - Zmiana wartości długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych

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 finansow. (inwestycje), z tego:	190 613,78	0,00	25 674,51	164 939,27
jedn. uczestn. TFI OPERA NGO	190 613,78	0,00	25 674,51	164 939,27

- wykazane w bilansie należności krótkoterminowe wynikają z nieopłaconych faktur dotyczących sprzedaży usług w grudniu 2020 r.
- wykazane w bilansie inwestycje krótkoterminowe stanowią środki pieniężne na rachunku bankowym. Fundacja nie prowadzi kasy.
- wykazane w bilansie krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe składają się z poniesionych kosztów dotyczących zakupu prenumeraty wydawnictw na 2021 r.

- Nota nr 3 - Zmiana wartości funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu zysku na działalności gospodarczej	Zmniejszenia z tytułu straty na działalności statutowej	Stan na koniec roku obrotowego
Fundusz statutowy	524 899,58	0,00	0,00	524 899,58

W związku z wystąpieniem pandemii COVID-19 i przewidywanymi stratami za 2020 rok, Rada Fundacji postanowiła nie przekazywać wypracowanego za 2019 rok zysku na powiększenie funduszu statutowego i pozostawić go na koncie „Rozliczenie wyniku finansowego z lat ubiegłych” z przeznaczeniem na pokrycie ewentualnej straty.

- wykazane w bilansie zobowiązania krótkoterminowe stanowią:
 - a) nieopłacone faktury zakupu towarów i usług, w kwocie: 15 877,11
 - b) zobowiązania publiczno-prawne, w kwocie: 9 804,00

4. Struktura przychodów

Wyszczególnienie	Przychody za rok:	
	poprzedni	obrotowy
- darowizny osób fizycznych	92 197,26	265 516,73
w tym: wpłaty 1% pdof na OPP	67 664,40	161 509,73
- darowizny osób prawnych	8 790,10	17 430,71
- dotacja PROO NIW-CRSO	111 903,79	198 551,66
- środki PZU	82 165,28	0,00
- grant Fundacji Batorego	100 000,00	30 000,00
- opłaty za usługi statutowe odpłatne	48 031,70	4 000,00
razem działalność statutowa	443 088,13	515 499,10
- działalność gospodarcza	462 524,23	212 550,00
razem działalność operacyjna	905 612,36	728 049,10
- pozostałe przychody operacyjne i finansowe	25 682,76	31 806,16
ogółem przychody	931 295,12	759 855,26

5. Struktura kosztów

- wg miejsca powstawania kosztów

- działalność statutowa nieodpłatna:	520 866,70
- Fundacja Silna dla Kobiet	198 551,66
- Konferencje Szkoleniowe	35 731,08
- Portal GdzieRodzić.info	126 994,48
- Na Straży Rodzić po Ludzku	125 397,79
- pozyskanie darowizn	3 170,22
- pozostałe koszty statutowe	31 021,47
- działalność statutowa odpłatna:	5 465,16
- Szkolenia dla personelu	5 465,16

- działalność gospodarcza:	71 650,96
- działalność reklamowa	6 246,00
- działalność wydawnicza	65 404,96
- koszty ogólne / zarządu	97 611,38
razem działalność operacyjna	695 594,20
- pozostałe koszty operacyjne i finansowe	30 060,82
ogółem koszty	725 655,02

- wg rodzajów kosztów

Wyszczególnienie	rok poprzedni	rok obrotowy
- zużycie materiałów i energii	21 531,82	11 290,17
- usługi obce	466 494,93	211 393,99
- podatki i opłaty	2 269,00	1 764,06
- wynagrodzenia, w tym:	312 205,24	395 796,50
- umowy o pracę	180 720,24	175 920,00
- umowy cywilno-prawne	131 485,00	219 876,50
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	48 970,76	57 181,48
- amortyzacja	0,00	17 568,00
- pozostałe koszty rodzajowe	4 206,75	600,00
ogółem koszty	855 678,50	695 594,20

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy wg stanu na 31.12.2020 r. tworzą:

- fundusz założycielski, w wysokości: **2 500,00**
- odpisy z zysków z lat ubiegłych, w wysokości: **522 399,58**, w tym:
 - zysk na działalności gospodarczej z roku 2016, w wysokości: 95 897,75
 - zysk na działalności gospodarczej z roku 2017, w wysokości: 195 421,60
 - zysk na działalności gospodarczej z roku 2018, w wysokości: 231 080,23

Utworzony fundusz statutowy przeznaczany jest na działalność statutową Fundacji w latach następnych.

7. Przychody i koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Przychód z tytułu 1% pdof wyniósł: 161 509,73

Koszt pozyskania 1% pdof wyniósł: 0,00

Pozyskane środki zostały w całości wydatkowane na realizację programu „Na Straży Rodzic po Ludzku” i „Portal GdzieRodzić.Info”.

8. Inne informacje w istotny sposób wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Fundacji

Na uzyskany w 2020 roku wynik finansowy w wysokości 34 200,24 wpływ miało otrzymanie w ramach tzw. Tarczy Antykryzysowej pomocy publicznej w wysokości 31 021,47, polegającej na zwolnieniu z opłacania zobowiązań wobec ZUS za miesiące: marzec, kwiecień i maj 2020 r. Zmniejszenie wartości zobowiązań było jednoczesnym wzrostem przychodu. Ze względu na incydentalność tego zdarzenia, przychód ten został wykazany w Rachunku Zysków i Strat w pozycji I „Pozostałe przychody operacyjne”.