



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

FUNDACJA PO DRUGIE

ul. Wiązana 22B

04-680 Warszawa

NIP: 9522107635

REGON: 142921276

za rok obrotowy

2017



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Przedmiot podstawowej działalności Fundacji w 2017 roku.

Przedmiotem podstawowej działalności Fundacji w roku obrotowym było głównie poprawa zdolności adaptacyjnych w środowisku i wsparcie w procesie usamodzielniania i readaptacji społecznej wychowanków i byłych wychowanków placówek resocjalizacyjnych dla nieletnich.

Fundacja realizowała cele statutowe poprzez prowadzone projekty:

a) VET specialists competences development in the field of positive parenting teaching*

Zakres: Opracowanie materiału metodologicznego dla nauczycieli szkół zawodowych z zakresu uczenia pozytywnego rodzicielstwa. Projekt międzynarodowy z udziałem organizacji z Litwy, Polski, Niemiec, Włoch i Turcji; realizowany w ramach programu Erasmus +.Positive Parenting

b) Chcę być z Tobą MAMO

Zakres: budowa domu dla nieletnich i usamodzielniających się matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży; finansowanie Fundacje VELUX Mieszkania treningowe

c) Przestrzeń Dobrych Rozwiązań

Zakres: Umowa realizowana w ramach Projektu „Przestrzeń Dobrych Rozwiązań” współfinansowanego przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020; celem projektu jest wsparcie w procesie readaptacji społecznej 90 osób korzystających z pomocy Ośrodka Pomocy Społecznej dzielnicy Bielany – osób zagrożonych wykluczeniem społecznym oraz ubóstwem. W ramach projektu beneficjenci są objęci wsparciem m.in. w zakresie podnoszenia umiejętności wychowawczych jak i również aktywizacji zawodowej.Ja MAMA

d) Punkt Zwrotny. Program aktywizacji zawodowej i edukacyjnej

Zakres: Projekt dofinansowany jest ze środków Unii Europejskiej w ramach I Osi priorytetowej Osoby młode na rynku pracy PO WER, Działanie 1.3 Wsparcie osób młodych znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji, Poddziałanie 1.3.1 Wsparcie udzielane z Europejskiego Funduszu Społecznego. Celem głównym jest wzrost kompetencji społecznych oraz umiejętności



i kwalifikacji zawodowych koniecznych do podjęcia zatrudnienia u 40 (26K i 14M) uczestników projektu w wieku 15-29 lat, mieszkańców woj. mazowieckiego należących do grupy NEET. Uczestnicy mają możliwość korzystania z wsparcia pedagoga, psychologa oraz trenera umiejętności społecznych. Proces aktywizacji zawodowej wspierany jest poprzez kursy zawodowe oraz wsparcie doradcy zawodowego.

e) Ja. Nie piję

Zakres: Głównym celem projektu była edukacja młodych dziewcząt w zakresie ograniczenia spożywania alkoholu, a także niepicia w okresie ciąży. Zorganizowano warsztaty edukacyjne na podstawie autorskiego programu w 4 placówkach: dwóch PCPRach, ZPiSdN w Falenicy i MOS w Solcu nad Wisłą, dla ogólne liczby ponad 50 uczestniczek w wieku od 15 do 21 lat. Program został również zrealizowany w MOW ul. Strażacka w Warszawie, jako wstęp przed warsztatami filmowymi i kręceniem spotu promocyjnego, dla grupy około 15 dziewcząt. Dodatkowo, przeprowadzona została debata z udziałem młodzieży i specjalistów, na której zaprezentowano przygotowany w ramach projektu spot dotyczący profilaktyki alkoholowej. Dofinansowanie ze środków Samorządu Województwa Mazowieckiego

f) Co mnie czeka gdy stąd wyjdę – profilaktyka bezdomności wychowanków i wychowanków* *placówek resocjalizacyjnych i socjalizacyjnych na Mazowszu

Zakres: Celem głównym projektu było upowszechnienie instrumentów na rzecz obniżenia ryzyka bezdomności w pracy z młodzieżą przebywającą w placówkach resocjalizacyjnych i socjalizacyjnych z terenu Mazowsza poprzez realizację programu profilaktycznego „Trening do samodzielności” umożliwiającego wyposażenie uczestników w wiedzę i umiejętności niezbędne do prawidłowego funkcjonowania po opuszczeniu placówki. W projekcie wzięło udział 48 osób, podopiecznych placówek socjalizacyjnych, dla których przygotowano indywidualne plany działania. Zorganizowano szkolenie dla kadry placówek, debaty dla młodzieży, a także przygotowany został kalendarz motywacyjny na 2018 rok. Projekt dofinansowany z środków Wojewody Mazowieckiego.

g) Mieszkania treningowe dla młodzieży bezdomnej i zagrożonej bezdomnością

Zakres: Wsparcie procesu readaptacji i integracji społecznej młodzieży bezdomnej i zagrożonej bezdomnością w Warszawie; dofinansowanie ze środków m. st. Warszawy



h) Ja. Nie biorę

Zakres: Wsparcie młodzieży zagrożonej i zakażonej wirusem HIV/AIDS, profilaktyka i interwencja uzależnień od środków psychoaktywnych; dofinansowanie ze środków Samorządu Województwa Mazowieckiego.

i) Zwiększanie samodzielności osób bezdomnych poprzez system usług reintegracji społecznej i zawodowej

Zakres: Wsparcie młodzieży bezdomnej i zagrożonej bezdomnością w procesie integracji społecznej poprzez stworzenie kompleksowej usługi i pomoc specjalistyczną oraz działania wzmacniające kompetencje społeczne i zawodowe; dofinansowanie ze środków Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.

j) 19 dni przeciwko przemocy i krzywdzeniu dzieci i młodzieży – kampania społeczna

Zakres: Realizacja kampanii społecznej z udziałem podmiotów z całej Polski dotyczącej przeciwdziałania przemocy wobec dzieci i młodzieży. Kampania stanowi element ogólnopolskiej akcji; finansowanie: CEDROB S.A.

k) Pozytywna Integracja Społeczna

Zakres: Wsparcie procesu usamodzielnienia młodzieży z terenów rewitalizowanych warszawskiej Pragi Północ, Pragi Południe i Targówka; dofinansowanie ze środków m.st. Warszawy.

2. Fundacja zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000385460, REGON: 142921276, NIP: 9522107635.
3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2017 do 31.12.2017. Rok ten był kolejnym rokiem działania Fundacji.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności Fundacji.
5. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku i składa się z:
 - bilansu, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 202.216,27 zł,
 - rachunku zysku i strat wykazującego zysk w kwocie 41.121,82 zł,



- informacji dodatkowej.

6. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych metodą zapisu elektronicznego przy pomocy programu finansowo-księgowego Symfonia, zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone były przez firmę Księgowość NGO Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Kijowska 5, posiadającą uprawnienia do usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych, certyfikat nr 50781/2011. Bilans otwarcia roku 2017 jest bilansem zamknięcia roku 2016. Bilans oraz rachunek zysków i strat sporządzony został dla jednostek mikro, na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla jednostek mikro.
7. Wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego, aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:
 - a) inwestycje krótkoterminowe: środki pieniężne w PLN wycenia się według wartości nominalnej;
 - b) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli poniesione koszty dotyczą przyszłych okresów sprawozdawanych. Koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych o wartości poniżej 500,00 zł, jako niemające istotnego wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy, nie są rozliczane poprzez czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, tylko są odnoszone bezpośrednio w dacie wystawienia dokumentu księgowego w koszty działalności bieżącego roku;
 - c) Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu;
 - d) Rozliczenia międzyokresowe przychodów ujmuje się równowartość otrzymanych środków, których wykonanie nastąpi zgodnie z umową w następnym okresie sprawozdawczym. W przypadku grantów, których rok budżetowy realizowany jest w dwóch lub więcej latach obrotowych, przychody każdego roku obrotowego powinny odpowiadać kosztom zrealizowanym w danym roku obrotowym. Nadwyżka przychodów nad poniesionymi kosztami ujmowana jest w rozliczeniach międzyokresowych przychodów.
8. Przychody i koszty są rozpatrywane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Fundacja prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym zapisami księgowymi w zespole „4” z wyodrębnieniem kosztów statutowych, kosztów działalności odpłatnej i kosztów finansowych. Przychody i koszty operacyjne ujmowane są w zespole kont „7”.



Wydatki pokrywane z grantów ujmowane są dodatkowo pozabilansowo w zespole kont „5”. Pozwala to kontrolować stan wydatków na poszczególnych grantodawców oraz środków własnych.

Przychody statutowe ujmowane są w zespole kont „7” w podziale na źródła ich pozyskania tj. granty na realizację projektów, przychody z 1%, darowizny od osób prawnych, fizycznych oraz pozostałe przychody,

Przychody z działalności odpłatnej ujmuje się w zespole kont „7” z wyodrębnieniem konta analitycznego przypisanego do danego przychodu np. sprzedaż książek, organizacja obozu, sprzedaż materiałów edukacyjnych.

Sporządzono: *Warszawa, 28.06.2018*

Podpis sporządzającego

Podpisy Zarządu



Fundacja PO DRUGIE
ul. Wiązana 22b
04-680 Warszawa
NIP: 9522107635

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2017

dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a i 1b ustawy o rachunkowości

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I	Środki trwałe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	203 488,77	73 114,08
I	Zapasy	1 506,90	1 506,90
II	Należności krótkoterminowe	11 960,25	45 205,58
III	Inwestycje krótkoterminowe	188 625,62	26 321,91
1.	Środki pieniężne	188 625,62	26 321,91
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	123,50	79,69
X	SUMA AKTYWÓW	202 216,27	73 114,08

Wiersz	PASYWA	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	65 991,17	24 869,35
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 869,35	1 000,00
II	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	41 121,82	10 518,48
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	136 225,10	48 244,73
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
III	Inne zobowiązania	13 904,16	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	122 320,94	48 244,73
X	SUMA PASYWÓW	202 216,27	73 114,08

Warszawa, 28.06.2018 r.

(podpis, osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Fundacja PO DRUGIE

(podpisy Zarządu)



ul. Wiązana 22b
04-680 Warszawa
NIP: 9522107635

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości

jednostka obliczeniowa: PLN

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1 145 594,32	799 818,25
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	1 145 594,32	799 818,25
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	974 088,01	684 176,25
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	171 506,31	115 642,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	1 110 542,16	787 088,59
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	949 055,40	709 026,08
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	949 055,40	709 026,08
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	26 355,26	49 896,82
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	308 814,16	224 614,28
d)	Pozostałe koszty	613 885,98	434 514,98
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	161 486,76	78 062,51
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	89 440,60	786,00
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 350,00	11 532,23
d)	Pozostałe koszty	66 696,16	65 744,28
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	8 499,05	1 710,19
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	2 429,39	3 921,37
E.	Wynik finansowy netto ogółem	41 121,82	10 518,48
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	41 121,82	10 518,48
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0,00	0,00

Warszawa, 28.06.2018 r.

(podpis, osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(podpisy Zarządu)



**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Fundacja PO DRUGIE
za rok 2017**

Informacja dodatkowa do bilansu i rachunku wyników

1. Stowarzyszenie posiada środki trwałe, które są w całości umorzone.

a) środki trwałe – wartość początkowa:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017 r.
Środki trwałe razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tego: maszyny i urządzenia:	0,00	0,00	0,00	0,00

b) umorzenie środków trwałych:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016 r.	Zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Stan na 31.12.2017 r.
Umorzenie śr. trwałych razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tego: maszyny i urządzenia:	0,00	0,00	0,00	0,00

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017 r.
Wartości niematerialne i prawne razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tego: inne wartości niematerialne i prawne:	0,00	0,00	0,00	0,00

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016 r.	Zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Stan na 31.12.2017 r.
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tego: inne wartości niematerialne i prawne:	0,00	0,00	0,00	0,00



2. Dane uzupełniające o aktywach obrotowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2017r.
B. AKTYWA OBROTOWE	202 216,27
B. I. Zapasy	1 506,90
- książki	1 506,90
B. II. Należności	11 960,25
- rozrachunki z odbiorcami /nadpłaty/	4 000,00
- rozrachunki z dostawcami /nadpłaty/	1 659,65
- rozrachunki z PIT	382,20
- kaucje mieszkań treningowych	4 200,00
- rozrachunki z osobami współpracującymi przy projektach /nadpłaty/	1 718,40
B. III. Inwestycje krótkoterminowe	188 625,62
Środki pieniężne	188 625,62
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	188 539,91
- środki pieniężne w kasie	85,71
B. IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	123,50
- domena internetowa do rozliczenia w następnym roku	123,50

3. Struktura zrealizowanych przychodów (zgodnie z rachunkiem zysków i strat)

Wyszczególnienie	2017
RAZEM PRZYCHODY	1 154 093,37
w tym:	
A. Przychody z działalności statutowej	974 088,01
1. Darowizny od osób fizycznych i firm	76 238,05
2. Zasiłki pieniężne z OPS	1 268,68
3. Inne – wpłaty za mieszkania treningowe	3 250,00
4. Inne – granty na realizację projektu	878 913,04
5. Wpływy z 1%	10 424,70
B. Przychody z działalności odpłatnej	171 506,31
1. Seminarium, szkolenia	11 900,00
2. Książki	25,00
3. Lalki, materiały edukacyjne	127 981,31



4. Obóz OSA	31 600,00
C. Przychody finansowe	8 475,82
1. Różnice kursowe	8 475,82
2. Odsetki	0,23
D. Przychody operacyjne	23,00
1. Zaokrąglenia, przeksięgowanie niezgodności	23,00

5. Struktura poniesionych kosztów (zgodnie z rachunkiem zysków i strat)

Wyszczególnienie	2017
KOSZTY RAZEM (A+B+C+D)	1 112 971,55
w tym:	
A. Koszty działalności statutowej /koszty programowe/	949 055,40
1. Energia, laptop, materiały edukacyjne, art. biurowe, wyposażenie mieszkań treningowych	26 355,26
2. Wynagrodzenia koordynatorów projektu /umowy o prace, umowy cywilnoprawne/	308 814,16
3. Noclegi, sala konferencyjna, wynagrodzenie osób współpracujących - koordynatorzy projektów oraz eksperci, czynsz najmu biura, wynajem mieszkań treningowych, koszty podróży, księgowość, telefon, Internet, koszty związane z doposażeniem mieszkań treningowych, bilety komunikacyjne, druk, ubezpieczenie biura itp.	613 855,98
B. Koszty działalności odpłatnej	161 486,76
1. Wartość sprzedanych książek, lalek, materiały, energia	89 440,60
2. Wynagrodzenia związane z działalnością odpłatną	5 350,00
3. Organizacja obozu OSA (noclegi, przejazdy, lokalne atrakcje), dojazdy na szkolenia + noclegi, wynajem sali, materiały na szkolenie	66 696,16
C. Koszty finansowe	8,62
1. Odsetki od nieterminowych płatności, odsetki budżetowe	8,62
D. Pozostałe koszty operacyjne	2 420,77
1. Zaokrąglenia, przeksięgowanie niezgodności	2420,77



6. Wynik finansowy

Wyszczególnienie (zgodnie z RZiS)	2017
1. Przychody	1 154 093,37
2. Koszty	1 112 971,55
3. Wynik finansowy	41 121,82

Zysk netto (nadwyżkę przychodów nad kosztami) za 2017 rok w kwocie 37.128,28 proponuje się przeznaczyć na Funduszu Statutowy z którego realizowane będą zadania statutowe Fundacji.

7. Rozliczenie z otrzymanego 1%

Wyszczególnienie	2017
A. Otrzymano z tytułu 1%	10 424,70
B. Wydatkowano	10 424,70
1. Doposażenie mieszkań treningowych, warsztaty, wyżywienie do mieszkań treningowych dla podopiecznych	10 424,70
C. Pozostało do wydatkowania w kolejnym roku	0,00

9. Należności i zobowiązania długoterminowe nie występują.

10. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2017 z tytułu umowy o pracę w przeliczeniu na pełny etat wynosiło: 2 osoby

11. Struktura Funduszu własnego na dzień 31.12.2017.

Fundusz własny w całości jest własnością Fundacji.

FUNDUSZ WŁASNY	PLN
Fundusz podstawowy	1 000,00
1. Wynik finansowy za lata 2011-2014	17 141,45
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2015	-3 790,58
3. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2016	10 518,48
4. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2017	41 121,82
FUNDUSZ WŁASNY:	65 991,17



14. Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2017:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Projekt - VELUX	95 085,99
2.	Projekt - Punkt Zwrotny	11 401,10
3.	Projekt - Erasmus	11 833,85
4.	Umieszczenie loga na stronie www.podrugie.pl w 2018 (działalność odpłatna)	4 000,00
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - środki do wykorzystania w 2018 roku	122 320,94

Sporządzono: *Warszawa, dnia 28.06.2018*

Podpis sporządzającego

Podpisy Zarządu