

# **Fundacja Dorastaj z Nami**

**Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta**

**Sprawozdanie finansowe**

**Za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r.**

## **Zawartość:**

**Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta**

przygotowane przez PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o.

**Sprawozdanie finansowe**

przygotowane przez Fundację Dorastaj z Nami

## Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

Dla Fundacji „Dorastaj z Nami”

### Nasza opinia

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe Fundacji „Dorastaj z Nami” („Fundacja”):

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Fundacji na dzień 31 grudnia 2017 r. oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – tekst jednolity – Dz. U. z 2018 r., poz. 395 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Fundację przepisami prawa oraz jej umową;

- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

### Przedmiot naszego badania

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Fundacji Dorastaj z Nami, które zawiera:

- bilans na dzień 31 grudnia 2017 r.;
- oraz sporządzone za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r.:
- rachunek zysków i strat;
  - informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

### Podstawa opinii

#### Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Badania w wersji przyjętej jako Krajowe Standardy Badania przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów („KSB”) oraz stosownie do postanowień ustawy z dn. 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz. U. z 2017 r., poz. 1089). Nasza odpowiedzialność zgodnie z KSB została dalej opisana w sekcji Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

#### Niezależność i etyka

Jesteśmy niezależni od Fundacji zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do naszego badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Fundacji zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

RW



## Nasze podejście do badania

---

### Podsumowanie

Zaprojektowaliśmy nasze badanie ustalając istotność i oceniając ryzyko istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego. W szczególności rozważyliśmy gdzie Zarząd Fundacji dokonał subiektywnych osądów; na przykład w odniesieniu do znaczących szacunków księgowych, które wymagały przyjęcia założeń oraz rozważenia wystąpienia przyszłych zdarzeń, które z natury są niepewne. Odnieśliśmy się również do ryzyka obejścia przez Zarząd kontroli wewnętrznej, w tym – wśród innych spraw – rozważyliśmy czy wystąpiły dowody na stronniczość Zarządu, która stanowiłaby ryzyko istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem.

### Istotność

Na zakres naszego badania miał wpływ przyjęty poziom istotności. Badanie zaprojektowane zostało w celu uzyskania racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia. Zniekształcenia mogą powstać na skutek oszustwa lub błędu. Zniekształcenia są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje ekonomiczne

użytkowników podjęte na podstawie sprawozdania finansowego.

Na podstawie naszego zawodowego osądu ustaliliśmy progi ilościowe dla istotności, w tym ogólną istotność w odniesieniu do sprawozdania finansowego jako całości. Progi te, wraz z czynnikami jakościowymi umożliwiły nam określenie zakresu naszego badania oraz rodzaj, czas i zasięg procedur badania, a także ocenę wpływu zniekształceń, zarówno indywidualnie, jak i łącznie na sprawozdanie finansowe jako całość.

Koncepcja istotności stosowana jest przez biegłego rewidenta zarówno przy planowaniu i przeprowadzaniu badania jak i przy ocenie wpływu rozpoznanych podczas badania zniekształceń oraz nieskorygowanych zniekształceń, jeśli występują, na sprawozdanie finansowe, a także przy formułowaniu opinii biegłego rewidenta. W związku z powyższym wszystkie opinie, oświadczenia i stwierdzenia zawarte w sprawozdaniu biegłego rewidenta z badania są wyrażane z uwzględnieniem jakościowego i wartościowego poziomu istotności ustalonego zgodnie ze standardami badania i zawodowym osądem biegłego rewidenta.

## Odpowiedzialność Zarządu i Rady Fundacji za sprawozdanie finansowe

---

Zarząd Fundacji jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, rocznego sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Fundacji zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Fundację przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uważa za niezbędną, aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Fundacji jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Fundacji do kontynuowania działalności,

ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Fundacji, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Fundacji oraz członkowie Rady Fundacji są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Fundacji są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej.



## Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje ekonomiczne użytkowników podjęte na podstawie sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Fundacji ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Fundacji obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

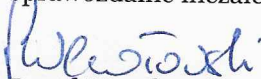
- identyfikujemy i szacujemy ryzyko istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu

wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Fundacji;

- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Fundacji;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedności zastosowania przez Zarząd Fundacji zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, które mogą poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Fundacji do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Fundacja zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Komunikujemy się z Radą Fundacji odnośnie, między innymi, do planowanego zakresu i czasu przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleń badania, w tym wszelkich znaczących słabości kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie w imieniu PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o., spółki wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 144, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Paweł Wesółowski.



Paweł Wesółowski  
Kluczowy Biegły Rewident  
Numer w rejestrze 12150

Warszawa, 10 maja 2018 r.

## **FUNDACJA DORASTAJ Z NAMI**

**00-893 Warszawa ul. Ogrodowa 7**

**REGON 142499736**

**NIP 525-248-72-28**

FUNDACJA DORASTAJ Z NAMI  
Oslońsk Zarządu

Anna Kowalik-Misidajka

# Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Niniejsze sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 zostało sporządzone zgodnie z dokumentami księgowymi i informacjami przekazanymi do Biura Rachunkowego Jarosław Sowa.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. Wprowadzenie
2. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r.
3. Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 r.
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia

W imieniu Biura Rachunkowego Jarosław Sowa

BIURO RACHUNKOWE  
Właściciel  
Jarosław Sowa  
05-300 Mińsk Mazowiecki  
ul. Budowlana 9c lok. 35  
NIP 951-101-32-38, Regon 141395443

Jarosław Sowa  
Sporządzający  
Warszawa, 10.05.2018 r.

Zarząd Fundacji Dorastaj z Nami

Prezes Zarządu  
FUNDACJA DORASTAJ Z NAMI  
Magdalena Pawlak

Członek Zarządu

FUNDACJA DORASTAJ Z NAMI  
Anna Kowalik-Mizgalska

Warszawa, 10.05.2018 r.



# Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

## 1. Podstawowy przedmiot działalności Fundacji:

- |                                     |  |
|-------------------------------------|--|
| 1. Nazwa Fundacji:                  | Fundacja „Dorastaj z Nami”   |
| 2. Siedziba:                        | 00-893 Warszawa, ul. Ogrodowa 7  |
| 3. Podstawy przedmiot działalności: | 9499Z –działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana                |
| 4. Organ rejestrowy:                | Krajowy Rejestr Sądowy nr 0000361265<br>Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII<br>Wydział Gospodarczy KRS |

Celem Fundacji jest w pierwszej kolejności przyznanie indywidualnej pomocy finansowej osobom niepełnoletnim także osobom pełnoletnim pobierającym naukę (nie dłużej niż do ukończenia 25 roku życia), znajdującym się w trudnej sytuacji życiowej lub materialnej, których co najmniej jedno z rodziców, opiekunów prawnych lub innych osób, na których ciążył obowiązek alimentacyjny w stosunku do tych osób, zginęło w dniu 10 kwietnia 2010 roku w Smoleńsku, na skutek katastrofy lotniczej samolotu TU-154.

Celem Fundacji jest ponadto działanie na rzecz i wspieranie innych osób niepełnoletnich a także osób pełnoletnich pobierających naukę (nie dłużej jednak niż do ukończenia 25 roku życia), które znajdują się w trudnej sytuacji życiowej lub materialnej w wyniku śmierci lub ciężkiego uszczerbku na zdrowiu (rozumianego jako całkowita i trwała niezdolność do wykonywania jakiejkolwiek działalności zarobkowej) co najmniej jednego z rodziców, opiekunów prawnych lub innych osób, na których ciążył wobec tych osób obowiązek alimentacyjny, pod warunkiem, że śmierć lub ciężki uszczerbek na zdrowiu zostały odniesione w trakcie pełnienia służby publicznej ( w tym wskutek wystąpienia klęsk żywiołowych lub katastrof).

Celem Fundacji jest zabezpieczenie potrzeb edukacyjnych i psychologicznych wspomnianych osób.

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony

W skład Zarządu Fundacji od dnia 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wchodził:

- Magdalena Pawlak – Prezes Zarządu
- Anna Kowalik-Mizgalska – Członek Zarządu

Fundacja w poprzednich latach obrotowych przeznacziała większą kwotę na pokrycie kosztów realizacji zadań statutowych oraz kosztów administracyjnych niż przychody z tytułu pozyskanych darowizn. Zarząd Fundacji przygotował szczegółową prognozę wpływów i wydatków finansowych na kolejne trzy lata obrotowe, zakładającą w szczególności zwiększenie skali pozyskiwanych darowizn, które łącznie ze środkami w posiadaniu Fundacji na 31 grudnia 2017 r. przekroczą planowane wydatki. W związku z tym sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności.

## 2. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości

### a) podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2018 r., poz. 395 z późn. zm.).

Fundacja przyjęła ogólne zasady rachunkowości i prezentacji danych finansowych zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Sprawozdanie Finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2017 roku zostało sporządzone zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości.

### b) rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe są to rzeczowe aktywa i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Do wartości niematerialnych i prawnych zaliczane są prawa majątkowe wykorzystywane przez jednostkę do prowadzenia działalności statutowej, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności jest dłuższy niż rok. Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są w sprawozdaniu finansowym w wartości księgowej netto, to jest według ich wartości początkowej (ceny nabycia) pomniejszonej o odpisy umorzeniowe. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały lub wartość niematerialną i prawną przyjęto do używania. Poprawność przyjętych okresów używania i innych danych jest okresowo weryfikowana przez kierownika jednostki, co powoduje odpowiednią korektę rocznych stawek i kwot odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego miesiąca kolejnego roku obrotowego.

### c) należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymagalnej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

### d) inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe obejmują aktywa pieniężne oraz inne krótkoterminowe aktywa finansowe, na które składają się jednostki uczestnictwa w Funduszach Inwestycyjnych: PZU, BZWBK. Jednostki uczestnictwa wycenia się początkowo w cenie nabycia a następnie w wartości godziwej ustalonej według wyceny poszczególnych Funduszy. Zmiany wartości godziwej jednostek odnoszone są do przychodów lub kosztów finansowych okresu.



### *e) aktywa pieniężne*

Do aktywów pieniężnych zalicza się znaki pieniężne w gotówce, środki na rachunkach bankowych, lokaty pieniężne płatne w ciągu 3 miesięcy oraz czeki, weksle obce oraz podobne dokumenty, jeżeli są one płatne w ciągu 3 miesięcy od daty ich wystawienia. Środki pieniężne są wyceniane w wartości nominalnej. Odsetki otrzymywane i należne zalicza się do przychodów z operacji finansowych.

### *f) rozliczenia międzyokresowe*

#### *Czynne rozliczenia międzyokresowe*

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są koszty dotyczące późniejszych okresów niż ten, w którym je poniesiono. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

#### *Bierne rozliczenia międzyokresowe*

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązań można oszacować w sposób wiarygodny. Bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów, o których mowa powyżej, są prezentowane w bilansie w pozycji zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

### *g) zobowiązania krótko- i długoterminowe*

Zobowiązania zalicza się do zobowiązań długoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok oraz do zobowiązań krótkoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok. Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

### *h) rezerwy*

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Fundacji ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przyszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

### *i) podatek dochodowy*

Bieżący podatek dochodowy jest kalkulowany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie podlegające opodatkowaniu, koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu oraz odliczenia strat z lat ubiegłych. Fundacja przeznaczająca wszystkie otrzymane przychody na cele statutowe. Wobec tego ustalony dochód podatkowy jest zwolniony od podatku.

# Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

## j) przychody i koszty

Celem Fundacji nie jest osiągnięcie zysków. Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej. Fundacja pokrywa koszty swojej działalności pobierając lub otrzymując:

- składki członkowskie
- darowizny
- opłaty i inne dochody z wkładów pieniężnych Fundacji
- nieodpłatne użyczenia, spadki

Koszty rozpoznawane są według metody memoriałowej.

Do przychodów Fundacji zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe za źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym otrzymane składki statutowe, nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje.

Fundacja prowadziła w okresie sprawozdawczym ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Koszty realizacji zadań statutowych stanowią refundację wydatków związanych z edukacją podopiecznych, koszty programu tutoringowego, refundacje kosztów pomocy społecznej. Koszty refundacji wydatków podopiecznych związanych z edukacją są ponoszone na podstawie decyzji Zarządu na podstawie Regulaminu przyznawania pomocy Fundacji.

Część kosztów administracyjnych oraz koszty wynagrodzeń pracowników Fundacji bezpośrednio są powiązane z działaniami statutowymi (pomocowymi). Wartość tych kosztów jest określona procentowo w stosunku do każdego programu pomocowego Fundacji. Zgodnie z przyjętym kluczem alokacji części kosztów administracyjnych prezentowana jest w pozycji koszty działalności statutowej. Koszty realizacji zadań statutowych w podziale na poszczególne programy pomocowe zostały zaprezentowane w informacji dodatkowej w nocy nr III.2

Prezes Zarządu  
FUNDACJA DORASTAJ Z NAMI  
  
Magdalena Pawlak

Członek Zarządu  
FUNDACJA DORASTAJ Z NAMI  
  
Anna Kowalik-Mizgalska

Zarząd Fundacji „Dorastaj z Nami”

BIURO RACHUNKOWE Jarosław Sowa  
05-300 Mińsk Mazowiecki  
ul. Budowlana 9c lok. 35

BIURO RACHUNKOWE Właściciel  
  
Jarosław Sowa

Biuro Rachunkowe Jarosław Sowa – podmiot prowadzący księgi rachunkowe

Warszawa, 10.05.2018 r.



# Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

## Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r.

AKTYWA (w złotych)	Nota	Stan na dzień 31.12.2017 r.	Stan na dzień 31.12.2016 r.
<b>A. Aktywa trwale</b>	<b>I.1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwale		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>708 343,93</b>	<b>1 288 676,15</b>
I. Zapasy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	<b>I.2</b>	3 180,35	2 842,10
III. Inwestycje krótkoterminowe	<b>I.3</b>	705 163,58	1 285 834,05
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>708 343,93</b>	<b>1 288 676,15</b>

Prezes Zarządu  
FUNDACJA DORASTAJ Z NAMI  
Magdalena Pawlak

Członek Zarządu  
FUNDACJA DORASTAJ Z NAMI  
Anna Kowalik-Mizgalska

Zarząd Fundacji „Dorastaj z Nami”  
Warszawa 10.05.2018 r.

BIURO RACHUNKOWE  
Właściciel  
Jarosław Sowa  
Biuro Rachunkowe Jarosław Sowa  
podmiot prowadzący księgę rachunkową  
05-300 Mińsk Mazowiecki  
ul. Budowlana 9c lok. 35  
NIP 951-101-32-38, Regon 141395443

# Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

PASYWA (w złotych)	Nota	Stan na dzień 31.12.2017 r.	Stan na dzień 31.12.2016 r.
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>II.1</b>	<b>625 730,12</b>	<b>1 244 551,52</b>
I. Fundusz statutowy		230 000,00	230 000,00
II. Pozostałe fundusze		0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto		395 730,12	1 014 551,52
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>II.2</b>	<b>82 613,81</b>	<b>44 124,63</b>
I. Rezerwy na zobowiązania			
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		82 238,26	34 577,58
IV. Rozliczenia międzyokresowe		375,55	9 547,05
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>708 343,93</b>	<b>1 288 676,15</b>

Prezes Zarządu  
FUNDACJA DORASTAJ Z NAMI

Magdalena Pawlak

Członek Zarządu  
FUNDACJA DORASTAJ Z NAMI

Anna Kowalik-Mizgalska

Zarząd Fundacji „Dorastaj z Nami”

BIURO RACHUNKOWE BIURO RACHUNKOWE  
Jarosław Sowa Właściciel

05-300 Mińsk Mazowiecki  
ul. Budowlana 9c lok. 35  
NIP 951-101-32-38, Regon 141395443

Biuro Rachunkowe Jarosław Sowa  
- podmiot prowadzący księgi rachunkowe

Warszawa, 10.05.2018 r.



# Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>			
Wyszczególnienie (w złotych)	Nota	Wykonanie za okres	
		01.01.2017 r.- 31.12.2017 r.	01.01.2016 r.- 31.12.2016 r.
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>III.1</b>	<b>2 382 425,05</b>	<b>2 327 348,77</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		2 382 425,05	2 327 348,77
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>III.2</b>	<b>1 638 504,64</b>	<b>1 017 421,57</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		1 638 504,64	1 017 421,57
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>		<b>743 920,41</b>	<b>1 309 927,20</b>
<b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>III.2</b>	<b>385 705,22</b>	<b>286 210,87</b>
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>		<b>358 215,19</b>	<b>1 023 716,33</b>
<b>I. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>III.4</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>3,72</b>	<b>2 103,52</b>
<b>K. Przychody finansowe</b>	<b>III.4</b>	<b>36 518,65</b>	<b>344,31</b>
<b>L. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>7 405,60</b>
<b>M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>		<b>395 730,12</b>	<b>1 014 551,52</b>
<b>N. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (M-N)</b>		<b>395 730,12</b>	<b>1 014 551,52</b>

Prezes Zarządu  
FUNDACJA DORASTAJ Z NAMI  
  
Magdalena Pawlak

Członek Zarządu  
FUNDACJA DORASTAJ Z NAMI  
  
Anna Kowalik-Mizgalska

Zarząd Fundacji „Dorastaj z Nami”

BIURO RACHUNKOWE BIURO RACHUNKOWE  
Jarosław Sowa Właściciel  
05-300 Mińsk Mazowiecki  
ul. Budowlana 9c lok. 35  
NIP 951-101-32-38, Reg. Biz. 1416221111

Biuro Rachunkowe Jarosław Sowa  
- podmiot prowadzący księgi rachunkowe

Warszawa, 10.05.2018 r.

# Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. AKTYWA BILANSU

#### 1. Rzeczowe aktywa trwałe – wartość bilansowa 0,00 zł.

Wyszczególnienie	Środki trwałe razem
Wartość początkowa - saldo otwarcia	14 756,59
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Saldo zamknięcia	14 756,59
Umorzenie - saldo otwarcia	14 756,59
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Saldo zamknięcia	14 756,59
<b>WARTOŚĆ NETTO</b>	<b>0,00</b>

Na pozycję rzeczowe aktywa trwałe składa się sprzęt komputerowy  
Innych środków trwałych Fundacja nie posiada.

#### 2. Należności krótkoterminowe – wartość bilansowa 3 180,35 zł

Na powyższą kwotę składają się:

- |                             |             |
|-----------------------------|-------------|
| a) Rozrachunki z dostawcami | 1 002,15 zł |
| b) Pozostałe                | 2 178,20 zł |

#### 3. Inwestycje krótkoterminowe – wartość bilansowa 705 163,58 zł

Na powyższą kwotę składają się:

- |  |               |
|--|---------------|
| a) Jednostki uczestnictwa w TFI PZU, ARKA        | 463 774,81 zł |
| b) Środki na bieżącym rachunku bankowym          | 10 000,00 zł  |
| c) Środki na rachunku bankowym 1%                | 1 132,64 zł   |
| d) Środki na rachunku bankowym polecenie zapłaty | 21 959,71 zł  |
| e) Środki w kasie                                | 251,91 zł     |
| f) Lokaty bankowe                                | 208 044,51 zł |



## II. PASywa BILANSU

### 1. Kapitał (fundusz) własny – wartość bilansowa 625 730,12 zł

	FUNDUSZ ZAŁOŻYCIELSKI - Fundatorzy	
1	Netia SA	10 000,00 zł
2	PGE Polska Grupa Energetyczna	10 000,00 zł
3	Asseco Poland SA	10 000,00 zł
4	Kulczyk Holding SA	10 000,00 zł
5	Fiat Polska SA	10 000,00 zł
6	Bank Zachodni WBK	10 000,00 zł
7	Telekomunikacja Polska SA	10 000,00 zł
8	Fundacja PZU	10 000,00 zł
9	Agora SA	10 000,00 zł
10	PKO Bank Polski SA	10 000,00 zł
11	Fundacja PGNiG SA	10 000,00 zł
12	Bank Handlowy w Warszawie SA	10 000,00 zł
13	Tauron Polska Energia SA	10 000,00 zł
14	Polski Koncern Naftowy Orlen SA	10 000,00 zł
15	P4 Sp. z o.o.	10 000,00 zł
16	Aviva Towarzystwo Ubezpieczeń na Życie SA	10 000,00 zł
17	Impel SA	10 000,00 zł
18	Grynhoff Wożny Wspólnicy	10 000,00 zł
19	Philip Morris Polska Distribution Sp. z o.o.	10 000,00 zł
20	Maspex-GMW SA	10 000,00 zł
21	Bank PKO SA	10 000,00 zł
22	ING Bank Śląski	10 000,00 zł
23	Canal+ Cyfrowy	10 000,00 zł
	<b>Razem</b>	<b>230 000,00 zł</b>

Wynik finansowy ogółem za rok obrotowy 2017 wynosi **395 730,12 zł**

Na mocy uchwały nr 1 Zgromadzenia Fundatorów z 16 czerwca 2017 roku, wynik finansowy ogółem za rok 2016 w kwocie 1 014 551,52 zł przeznaczono na zwiększenie przychodów z działalności Fundacji w 2017 roku.

### 2. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania – wartość bilansowa 82 613,81 zł.

Na powyższą kwotę składają się:

a) Rozrachunki z dostawcami krajowymi	58 153,77 zł
b) Podatek od płac	7 765,00 zł
c) Składki ZUS	16 319,49 zł
d) Inne rozrachunki z pracownikami	375,55 zł

## III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

### 1. Przychody podstawowej działalności operacyjnej wyniosły 2 382 425,05 zł.

Na powyższą kwotę składają się:

a) Otrzymane darowizny	1 367 873,53 zł
b) Wynik roku ubiegłego zwiększający przychody	1 014 551,52 zł

### 2. Na potrzeby zarządcze Fundacja dokonuje podziału kosztów podstawowej działalności operacyjnej na:

#### a) Koszty realizacji zadań statutowych, które w badanym okresie wyniosły 1 638 504,64 zł.

Na powyższą kwotę składają się:

a) Współfinansowanie edukacji	608 131,13 zł
b) Doradztwo edukacyjne	103 275,72 zł
c) Pomoc psychologiczna	55 373,24 zł
d) Wydawnictwa	1 648,00 zł
e) Kampania społeczna	43 102,13 zł
f) Imprezy okolicznościowe	28 707,60 zł
g) Fundraising	798 266,82 zł

#### b) Koszty ogólnego zarządu, które w badanym okresie wyniosły 385 705,22 zł.

Na powyższą kwotę składają się:

a) Koszty osobowe	291 557,36 zł
b) Koszty prowadzenia biura	76 115,45 zł
c) Koszty obsługi księgowej	17 220,00 zł
d) Koszty zarządu	812,41 zł

### 3. Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów wyniosły 37 518,65 zł

Na powyższą kwotę składają się:

a) Odsetki bankowe	96,20 zł
b) Pozostałe przychody operacyjne	1 000,00 zł
c) Aktualizacja wartości jednostek uczestnictwa	36 422,45 zł



# Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

## 4. Podatek dochodowy wyniósł 0,00 zł.

Fundacja przeznaczająca wszystkie otrzymane przychody na cele statutowe. Wobec tego ustalony dochód podatkowy jest zwolniony od podatku.

## 5. Przeciętne zatrudnienie

Fundacja zatrudniała 5 osób na umowę o pracę.

## 6. Przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły 71.626,72

Całość środków otrzymana z tego tytułu została przeznaczona na cele statutowe.

Prezes Zarządu  
FUNDACJA DORASTAJ Z NAMI  
  
Magdalena Pawlak

Członek Zarządu  
FUNDACJA DORASTAJ Z NAMI  
  
Anna Kowalik-Mizgalska

.....  
Zarząd Fundacji „Dorastaj z Nami”

BIURO RACHUNKOWE  
Jarosław Sowa  
05-300 Mińsk Mazowiecki  
ul. Budowlana 9c lok. 35  
NIP 951-101-32-38, Regon 141395443. .....  
BIURO RACHUNKOWE  
Właściciel

Biuo Rachunkowe Jarosław Sowa  
- podmiot prowadzący księgi rachunkowe

Warszawa, 10.05.2018 r.