

## Rachunek Zysków i Strat Fundacji

Pozycja	Wyszczególnienie	2015	2016
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>112,352.90</b>	<b>124,053.87</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	112,352.90	82,313.87
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0.00	41,740.00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0.00	0.00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>85,903.97</b>	<b>145,729.99</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	<b>85,903.97</b>	<b>0.00</b>
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	<b>0.00</b>	<b>145,729.99</b>
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	26,448.93	-21,676.12
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	0.00	<b>0.00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	0.00	<b>0.00</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	26,448.93	-21,676.12
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>26,445.30</b>	<b>-21,676.12</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0.00	32.64
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0.02	10,854.55
K	Przychody finansowe	0.00	80.86
L	Koszty finansowe	0.00	0.00
<b>M</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>26,445.28</b>	<b>-32,417.17</b>
<b>N</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0.00</b>	<b>3 886,00</b>
<b>O</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>26,445.28</b>	<b>-36 303,17</b>

.....

.....

## Bilans Fundacji

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		2015	2016
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I	Wartości niematerialne i prawne*	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	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</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>30,475.62</b>	<b>11,931.22</b>
I	Zapasy	0,00	0.00
II	Należności krótkoterminowe	6,039.00	11,760.26
III	Inwestycje krótkoterminowe	24,436.62	170.96
1	Środki pieniężne*	24,436.62	170.96
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	0.00	0.00
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>30 475,62</b>	<b>11,931.22</b>
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, w tym:</b>	<b>30,115.62</b>	<b>-6 187,55</b>
I	Fundusz statutowy	2,000.00	2,000.00
II	Pozostałe Fundusze	0.00	0.00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1,670.34	28,115.62
IV	Zysk (strata) netto	26,445.28	-36 303,17
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>360.00</b>	<b>14,232.77</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	<b>0,00</b>	<b>0.00</b>
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0.00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	360,00	18 118,77
IV	Rozliczenia międzyokresowe*	0,00	0.00
	<b>Pasywa razem</b>	<b>30 475,62</b>	<b>11,931.22</b>

.....

.....

**INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU ZA 2016 ROK**  
**FUNDACJA WOLONTARIAT RÓWNOŚCI**  
**z siedzibą 01-499 Warszawa ul. Morcinka 20/4**

**INFORMACJE OGÓLNE**

- 1) nazwa, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji.

FUNDACJA WOLONTARIAT RÓWNOŚCI z siedzibą 01-499 Warszawa ul. Morcinka 20/4, zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym przez Sąd Rejonowy dla M.ST.W-WY XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000433810

- 2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

W dniu 27-09-2012 została Fundacja zarejestrowana w KRS. Organizacja została utworzona na czas nieokreślony.

Celem Fundacji WOLONTARIAT RÓWNOŚCI jest :

1. Działania na rzecz prawej i rzeczywistej równości osób, bez względu na ich orientację seksualną, tożsamość seksualną, płeć oraz płeć społeczną (w przypadku wielokrotnej dyskryminacji tych osób - recydywa - także z uwagi na wiek, niepełnosprawność oraz pochodzenie społeczne),
2. Budowanie postaw społecznych, tolerancyjnych, postaw otwartego społeczeństwa obywatelskiego oraz wspieranie i realizacja idei demokratycznych,
3. Zwiększenie reprezentacji społecznej dla osób wykluczonych i osób z tzw. mniejszości narodowych, seksualnych, itp.,
4. Kształtowanie postaw tolerancji oraz przełamywanie uprzedzeń i stereotypów wobec osób wykluczonych społecznie, bi/homo seksualnych, transpłciowych i queer oraz osób niepełnosprawnych oraz mniejszości narodowych i etnicznych,
5. Fundacja będzie prowadziła działania na rzecz wsparcia organizacji parady równości i imprez towarzyszących
6. Działanie na rzecz zniesienia przepisów dotyczących dyskryminacji ze względu na orientację seksualną,
7. Walka z wszelkimi przejawami dyskryminacji,
8. Upowszechnianie wiedzy dotyczącej tożsamości seksualnej, identyfikacji płciowej, niepełnosprawności i różnorodności społecznej,
9. Upowszechnianie idei feministycznych oraz działania na rzecz kobiet,
10. Promocje świadomości ekologicznej i wspieranie ruchów społecznych na rzecz ziemi,
11. Promocje twórczej działalności człowieka i rozwój ludzkiego potencjału
12. Animowanie procesu zmian cywilizacyjnych i kulturowych w dziedzinie edukacji dzieci i młodzieży, zdrowia rodziny oraz pokoju na świecie, w tym środowiska związanych z osobami wykluczonymi społecznie, mniejszościami seksualnymi, itp.,

13. Popularyzacje uniwersalnych wartości ogólnoludzkich w mediach i życiu publicznym,  
14. Ochronę wolności i praw człowieka, oraz aktywizacja społeczeństwa obywatelskiego w duchu patriotyzmu i wartości unii europejskiej,
- 3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2016 do 31-12-2016

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy.

- 4) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności,

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej; nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez spółkę działalności.

- 5) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Zadaniem rachunkowości jednostki jest bieżąca rejestracja operacji gospodarczych w sposób kompletny, prawidłowy i systematyczny przy zachowaniu następujących zasad:

- Zapewniona ma być kompletność ujęcia wszystkich operacji gospodarczych zarówno w porządku chronologicznym jak i systematycznym
- Operacje należy ujmować wg okresów sprawozdawczych, których dotyczą
- Zapewnione zostanie pełne, zgodne z prawdą materialną oddanie istotnej formalnej i materialnej treści operacji, niezależnie od formy ich przedstawienia
- Wartość poszczególnych składników aktywów i pasywów przychodów i kosztów jak też zysków i strat nadzwyczajnych ustalona będzie odrębnie

Podstawą zapisów w księgach rachunkowych stanowią oryginały dowodów księgowych z wyjątkiem dowodów KP, KW i dowodów wewnętrznych. Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą rejestrów obrotu pieniężnego, kasy, sum do rozliczenia w sposób ręczny ( dziennik oraz zestawienie obrotów i sald)

Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie jednostki bądź w siedzibie biura rachunkowego na podstawie prawidłowych dowodów księgowych. Zasadą rachunkowości jest potwierdzenie realności ksiąg rachunkowych. Potwierdzeniem tej realności jest inwentaryzacja. Inwentaryzacją obejmuje się oprócz własnych składników majątkowych objętych ewidencją ilościowo – wartościową oraz objętych wyłącznie ewidencją ilościową, także obce składniki znajdujące się w jednostce.

Składniki majątkowe wprowadzone do ksiąg rachunkowych wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i tak:

- Inwestycje rozpoczęte wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, które obejmują ogół dotyczących danej inwestycji kosztów poniesionych przez jednostkę od dnia rozpoczęcia inwestycji, w tym również nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług
- Środki trwałe i inne wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub też wartości po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe
- Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty
- Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej.

Środki trwałe wycenia się wg. zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Środki trwałe umarza się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości dla amortyzacji środków trwałych według stawek ustalonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o wartości poniżej 3.500 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych. Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17.01.1997 r. (Dz. U. nr 6 poz. 35 ) w pełnej wysokości, tj. bez uwzględniania ograniczeń ich wysokości dla celów podatkowych.

W roku sprawozdawczym jednostka nie dokonała zmian metod wyceny.

Kosztami związanymi z zakupem materiałów obciąża się właściwe rodzajowo koszty okresu sprawozdawczego, w którym zostały one poniesione. Nie obejmuje się gospodarka materiałową drobnych materiałów biurowych. Ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio po zakupie.

Dowody księgowe przechowuje się w oryginalnej postaci, w ustalonym porządku dostosowanym do prowadzenia ksiąg rachunkowych w podziale na miesiące, w sposób pozwalający na ich łatwe odzyskanie. Zbiory dokumentów finansowo – księgowych powinny być przechowywane przez co najmniej 5 lat.

## **INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU**

1) kwota wszelkich zobowiązań 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; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie,

*Fundacja nie udzielała w roku rozrachunkowym żadnych gwarancji, poręczeń itd., innych zobowiązań brak*

2) kwota 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,

*Fundacja nie udzielała w roku rozrachunkowym żadnych zaliczek i kredytów*

3) o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

*Fundacja nie nabywała ani nie zbywała udziałów w roku rozrachunkowym*

#### **4) uzupełniające dane o aktywach i pasywach**

Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych;

- I. Środki trwałe razem – 0,00 zł
  - a. Budynki, budowle – 0,00 zł
  - b. Urządzenia techniczne i maszyny – 1 649,00 zł
  - c. Środki transportu – 0,00 zł
  - d. Pozostałe środki trwałe – 0,00 zł
  - e. Inwestycje w obcych obiektach -0,00 zł
- II. Umorzenia i odpisy aktualizacyjne środków trwałych – 0,00 zł
  - a. Budynki, budowle – 0,00 zł
  - b. Urządzenia techniczne i maszyny – 1 649,00 zł
  - c. Środki transportu – 0,00 zł
  - d. Pozostałe środki trwałe – 0,00 zł
  - e. Inwestycje w obcych obiektach -0,00 zł
- III. Wartości niematerialne i prawne – 0,00 zł
  - a. Pozostałe wartości niematerialne i prawne – 0,00 zł
- IV. Umorzenie wartości niematerialne i prawne – 0,00 zł
  - b. Pozostałe wartości niematerialne i prawne – 0,00 zł

W 2016 nabyto iPhone 5S za kwotę 1 649,00. W wyniku inwentaryzacji ustalono, że nie został on zwrócony przez byłego Prezesa. Jest to obecnie roszczenie wobec niego.

#### **5) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł**

Ogólna wartość przychodów z działalności statutowej Fundacji wynosiła 124 167,37 złotych.

Na w/w przychody składają się:

- |  |           |
|--|-----------|
| • statutowa działalność nieodpłatna fundacji | 82 313,87 |
| • statutowa działalność odpłatna fundacji    | 41 740,00 |

- Przychody Finansowe 80,86
- Pozostałe Przychody Operacyjne 32,64

- nie ujęte w bilansie ale otrzymane nieodpłatne świadczenia od google wycenione na kwotę 51 552,98 PLN (jest to grant od google na reklamę związaną z działaniami statutowymi )

#### **6) informacje o strukturze kosztów**

Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o wysokości kosztów administracyjnych:

Koszty organizacji z tytułu prowadzenia nieodpłatnej działalności statutowej 156 584,50 zł,

<b>Rodzaj kosztu</b>	<b>kwota</b>
<b>Amortyzacja</b>	1 649,00
<b>Materiały i energia</b>	11 675,85
<b>Usługi Obce</b>	73 200,56
<b>Podatki i opłaty</b>	14 002,44
<b>Wynagrodzenie</b>	43 365,00
<b>Podróże służbowe</b>	8 089,55
<b>Pozostałe Koszty Operacyjne</b>	4 602,14
w tym NKUP koszty (nie na cele statutowe)	<b>24 838,75</b>

Przychody uzyskane, które nie zostały wykorzystane na cele statutowe podlegają opodatkowaniu. Kwota podatku do zwrotu dla US: 3 886,00 zł

#### **7) inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji**

Nie ma większych obaw o sytuację finansową Fundacji.

Fundacja w ramach zmiany Prezesa, zarządziła audyt, który ma określić prawidłowość księgowania i działań byłego Zarządu. W wyniku audytu wdrożono zmiany dotyczące procesu obiegu dokumentów, polityki rachunkowości oraz plan kont na przyszłość. Ujawniono również nieprawidłowości, które będą przedmiotem dalszego śledztwa i dalszych zmian w strukturach Fundacji.