

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
FUNDACJA PO PIERWSZE EDUKACJA
za rok 2017

Warszawa, marzec 2018

Spis treści

Spis treści	2
CZEŚĆ I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dane rejestracyjne	3
CZEŚĆ II. Bilans na dzień 31 grudnia 2017 r.....	7
CZEŚĆ III. Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.	8
CZEŚĆ IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia	9
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.	9
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	9
3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach	9
A K T Y W A T R W A Ł E	9
A K T Y W A O B R O T O W E	9
FUNDUSZE WŁASNE	10
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA.....	11
4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami 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 środków publicznych.....	11
5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.....	12
6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.....	13
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 pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	13
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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.	13

CZĘŚĆ I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dane rejestracyjne

1. Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji;

1.1. Nazwa:	Fundacja Po Pierwsze Edukacja
1.2. Adres:	ul. Szpitalna 5 lok.5, 00-031 Warszawa
1.3. Forma prawna:	Fundacja
1.4. Rejestracja:	KRS nr: 0000524410, Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
1.5. Nr REGON:	147436717
1.6. NIP:	9512383724
1.7. Rodzaj przeważającej działalności (kod PKD):	Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana, 94.99.Z

2. Władze

Władzami Fundacji są:

1. Zarząd:

- Małgorzata Petru – Prezes Zarządu

3. Misja i cele statutowe

3.1. Cele statutowe:

Celami Fundacji są:

- wspieranie rozwoju społeczeństwa otwartego i obywatelskiego;
- wspieranie wymiany międzykulturowej i dialogu międzypokoleniowego;
- inicjowanie, popieranie oraz aktywizacja wszelkich form krajowej i międzynarodowej wymiany i współpracy służącej międzypokoleniowej i międzyśrodowiskowej wymianie wiedzy, doświadczeń i umiejętności;
- wspieranie gospodarki wolnorynkowej;
- wspieranie rozwoju gospodarczego w Polsce i na świecie;
- wspieranie rozwoju nauk ekonomicznych w Polsce i na świecie;

- prowadzenie badań naukowych zjawisk gospodarczych oraz zjawisk społecznych zachodzących w Polsce i na świecie;
- wspieranie integracji europejskiej;
- budowanie świadomości ekonomicznej w społeczeństwie;
- działalność na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijanie kontaktów i współpracy między społeczeństwami;
- wspomaganie rozwoju wspólnot i społeczności lokalnych, rozwoju gospodarczego i rozwoju przedsiębiorczości;
- inicjowanie i wspieranie innowacyjnych rozwiązań w różnorodnych dziedzinach życia społecznego, w ochronie praw i wolności człowieka i obywatela, w profilaktyce społecznej, edukacji i biznesie;
- inicjowanie oraz wspieranie organizacyjne i finansowe wszelkich form edukacji służącej rozwojowi intelektualnemu, emocjonalnemu i zawodowemu na każdym etapie życia człowieka;
- propagowanie działalności wydawniczej w zakresie edukacji dzieci i młodzieży, doskonalenia zawodowego nauczycieli oraz integracji europejskiej;
- promowanie twórczości dzieci i młodzieży
- promocja zdrowia i zdrowego stylu życia
- promocja i wspieranie idei wolontariatu oraz działalności humanitarnej i charytatywnej.

3.2 Statutowe środki realizacji:

Fundacja dla realizacji swoich celów podejmuje następujące działania:

- działalność w zakresie oświaty, edukacji i wychowania dzieci i młodzieży;
- organizowanie i sponsorowanie realizacji filmów, publikacji, konkursów, koncertów i przedstawień teatralnych, wystaw, spotkań autorskich, odczytów etc.;
- działalność edukacyjną, w tym działania oświatowe propagujące wiedzę na temat procesów gospodarczych;
- organizowanie zajęć aktywizujących i terapeutycznych dla różnych grup wiekowych;
- fundowanie stypendiów naukowych w dziedzinach związanych z profilem działalności Fundacji;
- udzielanie dotacji i darowizn na cele edukacyjne i naukowe;

- udzielanie pożyczek na cele edukacyjne i naukowe;
- organizowanie seminariów, szkoleń i konferencji oraz innego rodzaju wydarzeń w obszarze określonym przez cele Fundacji – niezarobkowa działalność;
- współdziałanie z władzami samorządowymi, rządowymi, organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami gospodarczymi i innymi podmiotami w Polsce i na świecie – dla realizacji celów Fundacji;
- współpracę z wyższymi uczelniami, instytutami naukowymi i badawczymi oraz podobnymi placówkami;
- sporządzanie analiz, ekspertyz i opinii – niezarobkowa działalność;
- działalność wydawniczą – niezarobkowa działalność;
- działalność publicystyczną – niezarobkowa działalność.

4. Podstawowe informacje dotyczące sprawozdania finansowego

1) Czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony.

2) Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

3) Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

4) Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości, z ustawą z dn. 29.09.1994 r. o rachunkowości załącznik nr 6. Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztów historycznych z wyjątkiem środków podlegających okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz odrębnych przepisach.

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

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – klasyfikowane według przepisów art. 16a do 16m ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, wyceniane w cenach nabycia netto pomniejszonych o odpisy

amortyzacyjne ustalane metodą liniową z zastosowaniem stawek – dla składników nowych - określonych w Wykazie stanowiącym załącznik Nr 1 do w/w ustawy.

- Środki trwałe jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów są to składniki majątku o wartości początkowej nieprzekraczającej 3500,00 pln.
- Aktywa obrotowe – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
- Inne aktywa i pasywa wycenia się następująco:
 - należności – w kwocie wymaganej zapłaty,
 - zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
 - środki pieniężne – w wartości nominalnej,
 - fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

CZĘŚĆ II. Bilans na dzień 31 grudnia 2017 r.

Fundacja Po Pierwsze Edukacja ul. Szpitalna 5 lok. 5 00-031 Warszawa				REGON	147436717		
				NIP	9512383724		
				KRS	0000524410		
BILANS							
na dzień 2017.12.31							
AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
1	2	2016-12-31	2017-12-31	1	2	2016-12-31	2017-12-31
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Fundusze własne	1 099 845,10	1 019 932,59
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe			II	Pozostałe fundusze		
III	Należności długoterminowe			III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 170 356,46	1 097 845,10
IV	Inwestycje długoterminowe			IV	Zysk (strata) netto	-72 511,36	-79 912,51
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 908,69	37 805,81
B	Aktywa obrotowe	1 141 753,79	1 055 738,40	I	Rezerwy na zobowiązania		
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	1 250,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	3 741,76	3 741,94	III	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	10 082,52	8 252,56
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	10 082,52	8 252,56
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 136 762,03	1 051 996,46	3	Fundusze specjalne		
1	Środki pieniężne	1 136 762,03	1 051 996,46	IV	Rozliczenia międzyokresowe	33 826,17	29 553,25
2	Pozostałe aktywa finansowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	33 826,17	29 553,25
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00				
Suma bilansowa		1 143 753,79	1 057 738,40		Suma bilansowa	1 143 753,79	1 057 738,40
Data sporządzenia: 2018-03-31 Agnieszka Kasperska						Podpis	

CZĘŚĆ III. Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.

Fundacja Po Pierwsze Edukacja		REGON:	147436717
ul. Szpitalna 5 lok. 5		NIP:	9512383724
00-031 Warszawa		KRS:	0000524410
Rachunek zysków i strat za okres 2017.01.01 - 2017.12.31			
	Wyszczególnienie	2016-12-31	2017-12-31
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	34 076,76	4 272,92
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	34 076,76	4 272,92
B.	Koszty działalności statutowej	34 076,76	4 272,92
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	34 076,76	4 272,92
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-	-
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej	-	
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-	-
G.	Koszty ogólnego zarządu	80 234,19	81 398,13
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	- 80 234,19	- 81 398,13
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,24	-
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,01	1 466,29
K.	Przychody finansowe	7 722,60	3 471,36
L.	Koszty finansowe	-	519,45
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	- 72 511,36	- 79 912,51
N.	Podatek dochodowy	-	
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	- 72 511,36	- 79 912,51
Data sporządzenia: 2018-03-31 Agnieszka Kasperska		Podpis	

CZĘŚĆ IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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.

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

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

Organizacja nie udziela 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

AKTYWA TRWAŁE

- I. Wartości niematerialne i prawne – nie wystąpiły.*
- II. Rzeczowe aktywa trwałe – nie wystąpiły.*
- III. Należności długoterminowe – nie wystąpiły.*
- IV. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie wystąpiły.*

AKTYWA OBROTOWE

- I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych – nie wystąpiły.*

II. Należności krótkoterminowe

Nazwa	2016-12-31	2017-12-31
Rozrachunki z odbiorcami krajowymi	0,00	0,00
Rozrachunki z dostawcami krajowymi	0,00	0,00
Rozrachunki publicznoprawne	3 732,00	3732,00
Inne rozrachunki z pracownikami	9,76	9,94
Razem	3 741,76	3741,94

III. Inwestycje krótkoterminowe

Nazwa	2016-12-31	2017-12-31
- Bieżący rachunek bankowy	10 000,00	10 000,00
- Kasa	50,89	50,89
- Inne środki pieniężne	1 126 711,14	1 041 945,57
Środki pieniężne razem	1 136 762,03	1 051 996,46

Środki pieniężne na rachunku bankowym są wykazywane w wielkości nominalnej.

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

W bilansie nie wystąpiły krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

FUNDUSZE WŁASNE

Całkowity stan pozycji:	2016-12-31	2017-12-31
w tym:	1 099 845,10	1 019 932,59
-Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
-Zysk/Strata z lat ubiegłych	1 170 356,46	1 097 845,10
-Wynik finansowy netto (strata/zysk) za rok obrotowy	-72 511,36	-79 912,51

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA*I. Zobowiązanie długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek*

W bilansie nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne

Zobowiązania krótkoterminowe	2016-12-31	2017-12-31
Rozrachunki z odbiorcami (nadpłaty)	0,00	0,00
Rozrachunki z dostawcami z tyt. dostaw usług	1 409,39	2 794,35
Rozrachunki publicznoprawne	8 593,34	5 458,21
Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00
Pozostałe rozrachunki	79,79	0,00
Całkowity stan	10 082,52	8 252,56

III. Rezerwy na zobowiązania

W bilansie nie wystąpiły rezerwy na zobowiązania.

IV. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2016-12-31	2017-12-31
Wpłacone zaliczki dotyczące realizacji w 2018 roku	33 826,17	29 553,25

2. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami 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 środków publicznych.

Nazwa	2016-12-31	2017-12-31
Przychody dot. nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
Przychody dot. odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
Przychody dot. działalności gospodarczej	0,00	0,00
Przychody z operacji finansowych	7 722,60	3471,36
Pozostałe przychody operacyjne	0,24	0,00
Przychody z pozostałej działalności statutowej	34 076,76	4272,92
a) Pośpiewaj mi mamó	3 528,43	476,05
b) Zajęcia z robotyki	19 602,26	0,00
c) W moim ciele	3 817,18	0,00
d) Dla seniorów	700,00	0,00
b) Mapa marzeń	6 428,89	8,43
c) Projekt edukacyjny warsztatów szycia lalek	0,00	3 788,44
RAZEM PRZYCHODY	41 799,60	7 744,28

3. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Nazwa	2016-12-31	2017-12-31
Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	0,00	0,00
Koszty działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00
Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
Koszty administracyjne	80 234,19	81 398,13
Koszty operacji finansowych	0,00	519,45
Pozostałe koszty operacyjne	0,01	1466,29
Pozostałe koszty działalności statutowej	34 076,76	4272,92
a) Pośpiewaj mi mamó	3 528,43	476,05
b) Zajęcia z robotyki	19 602,26	0,00
c) W moim ciele	3 817,18	0,00
d) Dla seniorów	700,00	0,00
b) Mapa marzeń	6 428,89	8,43
c) Projekt edukacyjny warsztatów szycia lalek	0,00	3 788,44
RAZEM KOSZTY	114 310,96	87 656,79

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Nie dotyczy.

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 pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Sporządziła:

Agnieszka Kasperska

Warszawa, dn. 31.03.2018 r.

Zatwierdził: