

FUNDACJA ABCXXI - CAŁA POLSKA CZYTA DZIECIOM

02-786 Warszawa, ul. Rosoła 44A

tel.: 22 648 38 91 tel./fax: 22 648 38 92

NIP: 113-21-76-860

REGON: 013279970

KRS: 0000097051

Warszawa, 02.03.2015 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2014

1. Nazwa: FUNDACJA ABCXXI- Cała Polska Czyta Dzieciom
Siedziba: Miasto Stołeczne Warszawa
Adres: 02-786 Warszawa, ul. Rosoła 44A
NIP: 113-21-76-860
Regon: 013279970
KRS: 0000097051
Celem Fundacji jest:
 - wspieranie prawidłowego rozwoju psychicznego, umysłowego i moralnego dzieci i młodzieży,
 - ochrona godności i integralności dziecka oraz przeciwdziałanie każdej z form dyskryminacji, przemocy, wykorzystywania, nadużyć i zaniedbań wobec dziecka,
 - krzewienie oświaty psychologicznej i edukacja w zakresie metod wychowawczych,
 - przeciwdziałanie patologiom w rodzinie,
 - ograniczanie negatywnego wpływu kultury masowej i mass mediów na dzieci i młodzież,
 - propagowanie zdrowego stylu życia oraz profilaktyki zdrowotnej.Fundacja jest wpisana do Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000097051.
2. Czas trwania działalności jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01 do 31.12.2014 r.
4. Członkami zarządu Fundacji są:
Irena Koźmińska – Założyciel i Prezes
Kinga Rusin - Wiceprezes
Elżbieta Olszewska - Członek Zarządu
Barbara Pietkiewicz - Członek Zarządu
Marzena Secomska – Rozenbaum - Członek Zarządu

5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

6. Jednostka działa na podstawie przyjętej dokumentacji zasad (polityki) rachunkowości.

Fundacja zastosowała następujące zasady wyceny aktywów i pasywów:
stawki odpisów zużycia rzeczowych aktywów trwałych stosowano według postanowień ustawy z 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, obiekty do 3.500,- zł umarzane są jednorazowo,
zapasy wyceniono w cenie zakupu,
należności i zobowiązania wykazano w wartościach wynikających z faktur,
wartość otrzymanej dotacji odpowiadającej kwocie kosztów, które zostaną poniesione w kolejnym okresie zostały ujęte w rozliczeniach międzyokresowych przychodów.

W sprawozdaniu ujęto wszystkie znaczące zdarzenia dotyczące wyżej wymienionego roku.

Sporządzany jest rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej dostosowany do specyfiki działalności fundacji.

Zatwierdził:

Sporządził:

.....
Irena Koźmińska

.....
Kinga Rusin

.....
Radosław Bombik

.....
Elżbieta Olszewska

.....
Barbara Pietkiewicz

.....
Marzena Secomska – Rozenbaum

FUNDACJA ABCXXI - CAŁA POLSKA CZYTA DZIECIOM

02-786 Warszawa, ul. Rosoła 44A

tel.: 22 648 38 91 tel./fax: 22 648 38 92

NIP: 113-21-76-860

REGON: 013279970

KRS: 0000097051

Warszawa, 02.03.2015 r.

Bilans na dzień 31.12.2014

	Stan na	
	31.12.2014	31.12.2013
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	708 729,12	737 312,20
I. Wartości niematerialne i prawne.	0,00	3 812,44
II. Rzeczowe aktywa trwałe.	708 729,12	733 499,76
1b. budynki i budowle.	675 760,02	696 134,70
1c. urządzenia techniczne i maszyny	32 969,10	37 365,06
III. Należności długoterminowe.	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe.	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	143 198,68	19 068,79
I. Zapasy.	425,32	864,36
II. Należności krótkoterminowe.	84 950,37	5 233,92
2. Należności od pozostałych jednostek.	84 950,37	5 233,92
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	4 585,52
- do 12 miesięcy.	0,00	4 585,52
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	0,00	0,00
c) inne.	84 950,37	648,40
III. Inwestycje krótkoterminowe.	57 822,99	12 970,51
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe.	57 822,99	12 970,51
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.	57 822,99	12 970,51
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach.	57 822,99	12 970,51
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	851 927,80	756 380,99

PASywa	Stan na	
	31.12.2014	31.12.2013
A. Kapitał (fundusz) własny	-54 941,89	46 530,18
I. Fundusz podstawowy.	5 000,00	5 000,00
VII. Zysk / strata z lat ubiegłych.	41 530,18	241 258,00
VIII. Zysk netto.	-101 472,07	-199 727,82
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.	906 869,69	709 850,81
I. Rezerwy na zobowiązania.	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe.	348 830,00	397 490,00
2. Wobec pozostałych jednostek.	348 830,00	397 490,00
a) kredyty i pożyczki	348 830,00	397 490,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe.	386 861,15	312 360,81
2. Wobec pozostałych jednostek.	386 861,15	312 360,81
a) kredyty i pożyczki	385 881,10	308 660,00
d) z tytułu dostaw i usług, wymagalne:	592,05	2 550,44
- do 12 miesięcy.	592,05	2 550,44
e) zaliczki otrzymane od odbiorców	0,00	794,01
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń	388,00	16,00
h) z tytułu wynagrodzeń.	0,00	0,00
i) inne.	0,00	340,36
IV. Rozliczenia międzyokresowe.	171 178,54	0,00
PASYWA RAZEM	851 927,80	756 380,99

Zatwierdził:

Sporządził:

.....
Irena Koźmińska

.....
Kinga Rusin

.....
Radosław Bombik

.....
Elżbieta Olszewska

.....
Barbara Pietkiewicz

.....
Marzena Secomska – Rozenbaum

FUNDACJA ABCXXI - CAŁA POLSKA CZYTA DZIECIOM

02-786 Warszawa, ul. Rosoła 44A

tel.: 22 648 38 91 tel./fax: 22 648 38 92

NIP: 113-21-76-860

REGON: 013279970

KRS: 0000097051

Warszawa, 02.03.2015 r.

Rachunek zysków i strat		Dane za okres	
Poz.	Wyszczególnienie	01.01 – 31.12.2014	01.01 – 31.12.2013
A	Przychody z działalności statutowej	1 274 811,66	1 974 883,26
1	Przychody z działalności pożytku publicznego (1% podatku)	28 298,18	43 815,67
2	Pozostałe przychody określone statutem	1 246 513,48	1 931 067,59
B	Koszty realizacji zadań statutowych	1 248 697,35	2 081 521,91
C	Zysk / strata z działalności statutowej A – B	26 114,31	-106 638,65
D	Przychody z działalności gospodarczej	87 879,20	112 070,89
E	Koszty działalności gospodarczej	44 698,33	56 787,67
F	Koszty administracyjne	131 266,49	133 352,31
G	Zysk / strata z działalności gosp. i stat, C+D-E-F	-61 971,31	-184 707,74
H	Pozostałe przychody operacyjne	2 046,22	2 205,26
I	Pozostałe koszty operacyjne	603,12	2,67
J	Zysk / strata z działalności operacyjnej G + H - I	-60 528,21	-182 505,15
K	Przychody finansowe	4 190,88	5 174,13
L	Koszty finansowe	45 134,74	22 396,80
M	Zysk / strata z działalności fundacji J + K – L	-101 472,07	-199 727,82
N	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
O	Zysk / strata brutto M +/- N	-101 472,07	-199 727,82
P	Podatek dochodowy i pozostałe obciążenia	0,00	0,00
R	Zysk / strata netto O +/- P	-101 472,07	-199 727,82

Zatwierdził:

Sporządził:

.....
Irena Koźmińska

.....
Kinga Rusin

.....
Radosław Bombik

.....
Elżbieta Olszewska

.....
Barbara Pietkiewicz

.....
Marzena Secomska – Rozenbaum

FUNDACJA ABCXXI - CAŁA POLSKA CZYTA DZIECIOM

02-786 Warszawa, ul. Rosoła 44A

tel.: 22 648 38 91 tel./fax: 22 648 38 92

NIP: 113-21-76-860

REGON: 013279970

KRS: 0000097051

Warszawa, 02.03.2015 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2014

1. FUNDACJA ABCXXI - Cała Polska czyta dzieciom została założona aktem notarialnym z dnia 15.10.1998 r. przez Fundatora p. Irenę Koźmińską. Właściwym ministrem jest Minister Zdrowia i Opieki Społecznej.
2. Od grudnia 2007 r. Fundacja użytkuje pomieszczenia biurowe przy ul. Rosoła 44a w Warszawie, początkowo udostępnione przez ówczesnego właściciela – Kredyt Bank - na mocy umowy przedwstępnej kupna – sprzedaży, zaś od lutego 2008 r. jako właściciel.
3. Na dzień 31.12.2014 r. wartość brutto lokalu wynosi 814.987,00 zł, umorzenie 139.226,98 zł, wartość brutto urządzeń technicznych to 47.305,31 zł, umorzenie 14.336,21 zł, wartość brutto oraz wartość umorzenia pozostałych środków trwałych to 749,19 zł. Wartości niematerialnych i prawne stanowią brutto 15.250 zł, umorzenie wynosi 15.250,00 zł.
4. Kapitały w 2014 r. nie zmieniały się, w wyniku lat ubiegłych ujęto stratę za rok 2013 w wysokości 199.727,82 zł. Stratę netto za 2014 r. w wysokości złotych 101.472,07 Zarząd proponuje pokryć z zysków lat kolejnych.
5. W 2008 r. Fundacja zaciągnęła długoterminowy kredyt bankowy na zakup lokalu, którego termin spłaty upływa w 2023 r. – roczna kwota do spłaty wynosi 48.660 zł. Wszystkie pozostałe zobowiązania wykazane w bilansie są wymagalne w ciągu najbliższego roku.
6. Fundacja prowadzi działalność gospodarczą, która polega na reklamowaniu sponsorów, sprzedaży książek, prowadzeniu wykładów i szkoleń.

7. Przychody z darowizn wyniosły 85.990,20 zł (w tym 1% podatku 28.298,18 zł), z dotacji i grantów 1.178.821,46 zł, z działalności gospodarczej 79.802,62 zł oraz ze sprzedaży książek 8.076,58 zł i pochodziły od podmiotów polskich.

8. Koszty według rodzajów prezentuje poniższe zestawienie:

Koszty rodzajowe	Dane za okres	
	01.01 - 31.12.2014	01.01 - 31.12.2013
1. Amortyzacja	28 583,08	32 395,68
2. Zużycie materiałów i energii	608 743,70	161 737,08
3. Usługi obce	284 126,98	967 513,29
4. Podatki i opłaty	3 977,45	7 433,98
5. Wynagrodzenia	430 658,16	963 030,27
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	51 148,59	91 736,27
7. Pozostałe	11 683,23	47 111,48
Razem	1 418 921,19	2 270 958,05

9. Koszty poszczególnych projektów przedstawiają się następująco:

Konkurs literacki im. Astrid Lindgren	22 310,31 zł
Cała Polska Czyta Dzieciom – ogólne koszty kampanii	37 084,76 zł
Instytut Książki – grant na Pierwszą Książkę Mojego Dziecka	800 000,00 zł
Instytut Książki – grant na kampanię „Cała Polska czyta dzieciom”	220 000,00 zł
Projekt Generacje – Kreacje – grant MKiDN	80 000,00 zł
Projekt Generacje – Kreacje wkład własny i inne źródła	23 238,71 zł
Pierwsza Książka Mojego Dziecka – badania czytania od urodzenia	14 182,22 zł
Program Mądrego Wychowania	49 984,52 zł
Szkolenia i Konferencje	1 896,83 zł
Razem	1 248 697,35 zł

10. Rozliczenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym:

10.1. Przychody	1.368.927,96 zł
Przychody nie podlegające opodatkowaniu	0,00 zł
Przychody w rozumieniu przepisów podatkowych	1.368.927,96 zł

- | | |
|--|------------------|
| 10.2. Koszty | 1.470.400,03 zł |
| Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów | 27.221,10 zł |
| - naliczone, niezapłacone odsetki od pożyczek | 27.221,10 zł |
| Koszty podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych | 0,00 zł |
| Koszty w zrozumieniu przepisów podatkowych | 1.443.178,93 zł. |
| 10.3. Strata | - 74.250,97 zł |
| 10.4. Dochód do opodatkowania | <u>0,00 zł</u> |
11. W rozliczeniach międzyokresowych przychodów ujęto wartość otrzymanej dotacji odpowiadającej kwocie kosztów, które zostaną poniesione w kolejnym okresie (171.178,54 zł).
12. Przeciętne zatrudnienie wyniosło 5 osób i dotyczyło pracowników biurowych.
13. Członkowie Zarządu pobrali wynagrodzenie z tytułu pracy etatowej w charakterze Dyrektora Programowego oraz koordynatora projektów w kwocie brutto 10.901,33 zł, zaś na podstawie umów cywilno – prawnych 15.590,00 zł, innych transakcji nie przeprowadzali. Członkowie Zarządu nie otrzymują wynagrodzeń z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie.
14. Rachunek zysków i strat za 2014 r. został sporządzony zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Zatwierdził:

Sporządził:

.....
Irena Koźmińska

.....
Kinga Rusin

.....
Radosław Bombik

.....
Elżbieta Olszewska

.....
Barbara Pietkiewicz

.....
Marzena Secomska - Rozenbaum