

# **FUNDACJA Z SERCA OCHOTNEGO**

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**za rok obrotowy**

**01.01.2016 – 31.12.2016**

## **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Przedmiotem podstawowej działalności Fundacji w roku obrotowym 2016 była działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 2007: 94.99.Z).

Cele Fundacji to:

- pomoc w sposób materialny i niematerialny dzieciom, osobom chorym, niepełnosprawnym, starszym, samotnym, znajdującym się w trudnej sytuacji życiowej,
- pośredniczenie, poszukiwanie i komunikowanie ze sobą osób prywatnych lub grup niezorganizowanych, które chciałyby pomagać oraz osób potrzebujących pomocy.
- działania na rzecz upamiętnienia współczesnych bohaterów - osób, które bezinteresownie ratując czyjeś życie straciły swoje,
- aktywizacja społeczna osób starszych,
- likwidowanie deficytów emocjonalnych w rodzinach,
- nauka umiejętności społecznych,
- propagowanie idei wolontariatu,
- pomoc w działaniach misyjnych.
- Fundacja została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie – XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000579462.
- Na dzień bilansowy skład zarządu Fundacji przedstawiał się następująco :
  - **Ewa Gronkiewicz – Prezes,**
  - **Marzena Serwa - Sereda – Wiceprezes Zarządu**
  - **Anna Nowicka – Członek Zarządu,**
- Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016.
- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu możliwości kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania działalności.
- Sprawozdanie finansowe przygotowano w oparciu o niżej podane wyszczególnione zasady rachunkowości.

### **Podstawa sporządzania sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe przygotowane zostało w oparciu o zasady rachunkowości i praktykę zawodową stosowane przez jednostki działające w Polsce, zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

Przyjęte przez Fundację zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

### **Stosowane metody wyceny**

#### **a) Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe**

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe amortyzuje się liniowo według stawek zgodnych z Załącznikiem nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku (wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych). Środki trwałe niskocenne o wartości początkowej do 3 500,00 złotych umarza się jednorazowo w 100 % w chwili wydania ich do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości oraz o amortyzację przeprowadzaną w sposób następujący:

- koszty prac rozwojowych w ciągu 3 lat,
- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje w ciągu 2 lat,
- prawa do wynalazków, patentów i wzorów zdobniczych w ciągu 2 lat,
- know-how i inne wartości niematerialne i prawne w ciągu 5 lat.

### **b) Środki trwałe w budowie**

Środki trwałe w budowie ujmuje się w księgach w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

### **c) Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych**

Udziały w innych jednostkach, w tym w jednostkach podporządkowanych oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

### **d) Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia**

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpis aktualizacyjny). Należności i udzielone pożyczki w złotych polskich wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności. Wartości wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy zgodnie z Ustawą o rachunkowości. Odpisy aktualizujące wartości należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis.

### **e) Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

### **f) Zapasy materiałów, towarów i produktów gotowych**

Zapasy materiałów i towarów są wykazywane w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne). Wycena zapasów następuje według rzeczywistych cen nabycia. Ustalenie wartości rozchodu następuje przy zastosowaniu metody FIFO.

W przypadku, gdy zapasy utraciły swoją wartość użytkową, przekraczają potrzeby Fundacji lub podlegają obniżce cen spowodowanej konkurencją ceny nabycia są obniżane do ceny sprzedaży netto.

### **g) Inwestycje krótkoterminowe**

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny rynkowej, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek są wyceniane w inny sposób, określający ich wartość godziwą.

Różnice między ceną nabycia a wartością rynkową księgowane są w ciężar kosztów finansowych, natomiast skutki wzrostu ich wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio spisanych w koszty finansowe.

### **h) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne**

Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy zgodnie z Ustawą o rachunkowości. Pozycja ta obejmuje środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych. Wycena środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych następuje według wartości nominalnej.

### **i) Rozliczenia międzyokresowe**

Obejmują tytuły dokonanych faktycznie wydatków, które będą stanowiły koszty następnych okresów. W zależności od przewidywanego okresu rozliczenia w bilansie prezentowane są jako długo lub krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe. W ramach długoterminowych rozliczeń międzyokresowych prezentowana jest nadwyżka kosztów faktycznie poniesionych nad kosztami szacunkowymi z tytułu realizacji umów na usługi budowlane.

### **j) Kapitały**

Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej. Kapitał podstawowy (zakładowy) wykazuje się w wartości ustalonej w statucie (umowie) Fundacji wpisanej do KRS oraz poprzez zwiększenie funduszu wpłaconego przez fundatorów – opiekunów prawnych przyszłych mieszkańców domu. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady ujmuje się jako należne wpłaty na rzecz kapitału podstawowego (zakładowego). Kapitały własne ujmowane są w księgach rachunkowych z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa i postanowieniami umowy Fundacji. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowego majątku trwałego dotyczy aktualizacji majątku trwałego na 1 stycznia 1995 roku. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku objętego tą aktualizacją, odpowiednią część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości majątku trwałego, który uprzednio podległ aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego, a w przypadku, gdy odpis przewyższa ten kapitał, różnica zaliczana jest w koszty okresu sprawozdawczego, w którym dokonano odpisu.

### **k) Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

### **l) Rezerwy**

Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości godziwej.

### **ł) Zobowiązania**

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania w walutach obcych wycenia się po kursie średnim NBP (chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym Fundację dokumencie ustalony został inny kurs). Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy zgodnie z Ustawą o rachunkowości.

### **m) Zobowiązania finansowe**

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy zgodnie z Ustawą o rachunkowości. Wykazane w bilansie krótkoterminowe zobowiązania finansowe:

- Kredyty i pożyczki - wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
- Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości rynkowej lub godziwej.

### **n) Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Wartość otrzymanych aktywów, które staną się przychodem w okresach przyszłych. Są to przypadające na przyszłe okresy rozliczenia:

- otrzymanych dotacji, subwencji przeznaczonych na nabycie środków trwałych,
- równowartości nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych,
- przedpłat i zaliczek
- rozliczenia wynikające z kontraktów o usługę budowlaną.

Przychody przyszłych okresów wycenia się w wartości nominalnej.

#### **o) Inne rozliczenia międzyokresowe**

Zobowiązania ujęte jako bierne rozliczenia międzyokresowe i zasady ustalania ich wysokości powinny wynikać z uznanych zwyczajów handlowych.

#### **p) Inne aktywa i pasywa**

Wyceniane są w wartości nominalnej.

#### **q) Aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych**

Zgodnie z art. 3 Ustawy o Rachunkowości wyrażone w walucie obcej wartości zostały przeliczone na walutę polską po średnim kursie, ustalonym na dzień bilansowy przez Narodowy Bank Polski.

#### **r) Koszty**

Koszty są ujmowane w okresie, którego dotyczą z wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe.

Ewidencja kosztów operacyjnych prowadzona jest w układzie porównawczym.

#### **s) Przychody**

Przychody ze sprzedaży towarów i usług są rozpoznawane w momencie ich dostawy i wykonania, a co za tym idzie transferu ryzyka i korzyści wynikających z prawa ich własności.

Przychody są ujmowane w okresie, którego dotyczą z wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na inne rozliczenia międzyokresowe.

#### **t) Podatek dochodowy**

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych ustalane są zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi.

Na podstawie art. 37 ustawy o rachunkowości i w związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, Fundacja może tworzyć rezerwę i ustalać aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wysokość rezerwy i aktywów ustala się z uwzględnieniem stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku, w którym wpłyną one na wielkość podstawy opodatkowania.

Na podstawie art. 37 ust. 9 Ustawy o rachunkowości, w roku obrotowym Fundacja odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku odroczonego.

Warszawa, dnia 31.03.2017

Sporządziła:

**Aldona Świącicka**

*Księgowa  
Świącicka  
Aldona Świącicka*

Akwadrat sp. z o.o. Biuro Rachunkowe  
ul. Barkocińska 6 / 15A, 03-543 Warszawa  
NIP: 524 274 99 22 Regon: 146014233

ZARZĄD:

*Ewa Czuchra  
Jacek Nowicki*

**BILANS**

<b>Aktywa</b>			<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A.</b>		<b>Aktywa trwałe</b>	<b>2 100,00</b>	<b>0,00</b>
I.		Wartości niematerialne i prawne	2 100,00	0,00
II.		Rzeczowe aktywa 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>7 203,24</b>	<b>85 346,77</b>
I.		Zapasy rzeczowych aktywów	0,00	0,00
II.		Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III.		Inwestycje krótkoterminowe	7 203,24	85 346,77
	1.	Środki pieniężne	7 203,24	85 346,77
	2.	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>C.</b>		<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Suma aktywów</b>			<b>9 303,24</b>	<b>85 346,77</b>

<b>Pasywa</b>			<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A.</b>		<b>Fundusze (kapitały) własne</b>	<b>7 081,66</b>	<b>85 346,77</b>
I.		Fundusz statutowy	950,00	950,00
II.		Zysk/strata z lat ubiegłych	0,00	6 131,66
III.		Wynik netto bieżącego roku	6 131,66	78 265,11
	1.	nadwyżka przychodów	6 131,66	78 265,11
	2.	Nadwyżka kosztów (-)	0,00	0,00
<b>B.</b>		<b>Zobowiązania i rezerwy</b>	<b>2 221,58</b>	<b>0,00</b>
I.		Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II.		Zobowiązania krótkoterminowe	221,58	0,00
	1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	2.	Inne zobowiązania	0,00	0,00
	3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
III.		Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV.		Inne rozliczenia międzyokresowe	2 000,00	0,00
<b>Suma pasywów</b>			<b>9 303,24</b>	<b>85 346,77</b>

Warszawa, dnia 31.03.2017

Sporządziła:

Aldona Święcicka

*Księgowa*  
*Swiecicka*  
 Aldona Święcicka

Akwadrat sp. z o.o. Biuro Rachunkowe  
 ul. Barkocińska 6 / 15A, 03-543 Warszawa  
 NIP: 524 274 99 22 Regon: 146014233

ZARZĄD:

*Ewa Czubkiewicz*  
*Anna Kowalska*

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT** sporządzony na dzień 31.12.2016  
na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

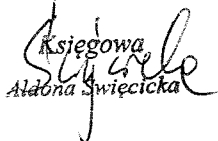
Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów (w tym usług)		
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów (w tym usług)		
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>		
<b>E</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>271,58</b>	<b>3 811,71</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>-271,58</b>	<b>-3 811,71</b>
<b>G</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>6 403,20</b>	<b>132 549,69</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	6 403,20	132 549,69
1.	przychody działalności statutowej (darowizny, składki)	6 303,20	130 549,69
2.	działalność statutowa - odpłatna działalność pożytku publicznego		
3.	inne przychody operacyjne	100,00	2 000,00
<b>H</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>50 475,86</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,00	50 475,86
1.	koszty działalności statutowej - nieodpłatnej		50 377,98
2.	działalności p.p.		
3.	inne koszty operacyjne		97,88
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>6 131,62</b>	<b>78 262,12</b>
<b>J</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,04</b>	<b>2,99</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach,		
II	Odsetki	0,04	2,99
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		

V	Inne		
K	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	6 131,66	78 265,11
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L±M)	6 131,66	78 265,11
O	Podatek dochodowy		
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)		
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)	6 131,66	78 265,11

Warszawa, dnia 31.03.2017

Sporządziła:

Aldona Święcicka

Księgowa  
  
 Aldona Święcicka

Akwadrat sp. z o.o. Biuro Rachunkowe  
 ul. Barkocińska 6 / 15A, 03-543 Warszawa  
 NIP: 524 274 99 22 Regon: 146014233

ZARZĄD:

  
 Ewa Crouniewicz  
  
 Anna Wondolka

Fundacja Z Serca Ohotnego  
 02-792 Warszawa ul. Lanciego 6/71  
 KRS 0000579462  
 NIP: 9512399694 REGON: 362779224  
 zsercaochotnego.org



**INFORMACJA DODATKOWA****I.****1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych****Wartości niematerialne i prawne**

Stan wartości niematerialnych i prawnych w roku 2016

Grupa WNIp / Wartość brutto					
	2015	Zwiększenia	Przemieszczenia	Zmniejszenia	2016
WNIp	2 100,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00

Stan umorzenia wartości niematerialnych i prawnych w roku 2016

Grupa WNIp / Wartość umorzenia					
	2015	Zwiększenia	Przemieszczenia	Zmniejszenia	2016
WNIp	0,00	2 100,00	0,00	0,00	2 100,00

Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych w roku 2016

Wyszczególnienie	2015	2016
SUMA	2 100,00	0,00

**Rzeczowe aktywa trwałe**

Stan środków trwałych w roku 2016

Grupa składników majątku trwałego / Wartość					
	2015	Zwiększenia	Przemieszczenia	Zmniejszenia	2016
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Suma</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Stan umorzenia środków trwałych w roku 2016

Grupa składników majątku trwałego / Wartość umorzenia					
	2015	Zwiększenia	Przemieszczenia	Zmniejszenia	2016
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Suma</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Wartość netto środków trwałych w roku 2016

Wyszczególnienie	2015	2016
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00
<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Środki trwałe w budowie oraz zaliczki na poczet inwestycji**

W roku obrachunkowym 2016 nie występowały środki trwałe w budowie.

**Inwestycje krótkoterminowe**

Dotyczą środków na bieżącym rachunkach bankowych kwota: 84 662,48 złotych oraz w kasie kwota: 684,29 złotych.

**Inwestycje długoterminowe**

Nie dotyczy.

**2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Nie dotyczy.

**3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Nie dotyczy.

**4. Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Nie dotyczy.

**5. Dane o strukturze i własności kapitału (funduszu) podstawowego**

	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Fundusz statutowy razem zł	7 081,66	78 265,11	0,00	85 346,77

Fundusz został wniesiony w całości

**6. Kapitał zapasowy i rezerwy**

Na dzień bilansowy Fundacja nie posiadała kapitału zapasowego lub rezerwowego.

**7. Propozycje co do pokrycia straty lub podziału zysku za rok obrotowy**

Nadwyżka przychodów nad kosztami (zysk) zostanie przeznaczona na działalność statutową w następnych okresach .

**8. Informacje o stanie rezerw**

Nie dotyczy.

**9. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności**

Nie dotyczy.

**10. Podział zobowiązań długoterminowych według przewidywanego okresu spłaty**

Nie dotyczy.

**11. Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

## Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

I.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego zł	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego zł
1.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów w tym: <b>Darowizna - strona internetowa</b>	2 000,00	0,00	0,00	0,00
2.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 000,00	0,00	0,00	0,00

**12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

Nie dotyczy.

**13. Zobowiązania warunkowe, udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także wekslowe**

Nie dotyczy.

**II.****1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów i kosztów jednostki:**

Fundacja w roku obrotowym 2016 osiągnęła przychody z następujących źródeł :

<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej, w tym:</b>	<b>132 549,69</b>
	Darowizny na cele statutowe	9 765,00
	Darowizny na projekt „Ryzowy szlak”	103 464,33
	Darowizny na projekt „Producenci dobra”	16 765,36
	Darowizny na projekt „Wielkanocny koszyk”	555,00
	Darowizna - wykonanie strony internetowej (prawa autorskie WNIPI)	2 000,00
<b>B.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>Przychody finansowe - odsetki uzyskane</b>	<b>2,99</b>
	<b>Razem przychody Fundacji</b>	<b>132 552,69</b>

Fundacja w roku 2016 poniosła następujące koszty :

Nazwa	Persaldo
<b>Koszty działalności pożytku publicznego:</b>	<b>50 475,86</b>
Projekt Wielkanony koszyk pomocy	427,94
Projekt Ryżowy szlak	36 052,80
Projekt Producenci dobra	13 897,24
Koszty wolontariatu	97,88
<b>Koszty administracyjne :</b>	<b>3 811,71</b>
Amortyzacja	2 100,00
Koszty materiałów i energii	763,42
<b>Usługi obce, w tym:</b>	<b>948,29</b>
Usługi bankowe	141,00
Usługi księgowe i doradcze	369,00
Usługi informatyczne	363,28
Usługi pozostałe	75,01
<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem koszty:</b>	<b>54 287,57</b>

## 2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy.

## 3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Nie dotyczy.

## 4. Informacje o działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym

W roku obrotowym nie miały miejsca przypadki zaniechania bądź ograniczenia działalności statutowej. Nie przewiduje się też zaprzestania takiej działalności w roku następnym.

## 5. Podatek dochodowy od osób prawnych

Przychody rachunkowe:	132 552,68 zł
Koszty rachunkowe:	54 287,57 zł
Wynik rachunkowy:	78 265,11 zł
Kwota wolna od podatku:	78 265,11 zł

## 6. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Nie dotyczy.

## 7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Nie dotyczy.

**8. Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na nie finansowe aktywa trwałe**

Nie dotyczy.

**9. Zyski i straty nadzwyczajne**

Nie dotyczy.

**10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Nie dotyczy.

**IIa.****Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny**

Zgodnie z art. 30 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości do wyceny składników bilansowych przyjęto średni kurs NBP obowiązujący dla danej waluty na dzień bilansowy.

**III.****Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych; przyczyny różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych**

Nie dotyczy.

**IV.****1. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

Nie dotyczy.

**2. Istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba powiązana, lub jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji**

Nie dotyczy.

**3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe**

Wyszczególnienie	2015	2016
Pracownicy biurowi	0,00	0,00
Pracownicy magazynowi	0,00	0,00
Pracownicy techniczni	0,00	0,00
<b>Razem osób zatrudnionych według etatów:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących Fundacją (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy**

Treść	Kwota
Wynagrodzenie Członków Zarządu z tytułu umowy o pracę	0,00
Wynagrodzenie Członków organów nadzorczych	0,00
<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>

**5. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących Fundacji (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty**

Nie dotyczy.

**6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy**

Nie dotyczy.

**V.****1. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

Nie dotyczy.

**2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat**

Nie dotyczy.

**3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz zmiany w kapitale własnym**

Nie dotyczy.

**4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Nie dotyczy.

**VI.**

**1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji**

Nie dotyczy.

**2. Transakcje ze spółkami powiązаныmi kapitałowo**

Nie dotyczy.

**3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów**

Nie dotyczy.

**4. Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji w jednostkach korzystających ze zwolnienia lub wyłączeń**

Nie dotyczy.

**5. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi jednostka jako jednostka zależna; nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej**

Nie dotyczy.

**VII.****Informacja o przejętej w omawianym okresie spółce.**

Nie dotyczy.

**VIII.****Informacje o niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności**

Nie dotyczy.

**IX.****Inne informacje niż wymienione powyżej mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.**

Nie dotyczy.

Warszawa, dnia 31.03.2017

Sporządziła:

Aldona Święcicka

Księgowa  
*Aldona Święcicka*  
Aldona Święcicka

Akwadrat sp. z o.o. Biuro Rachunkowe  
ul. Barkocińska 6 / 15A, 03-543 Warszawa  
NIP: 524 274 99 22 Regon: 146014233

ZARZĄD:

*Ewa Czekierka*  
*Anna Tomela*