

Fundacja im. Jacka i Piotra Michalskich

30-701 Kraków, ul. Zabłocie 25/1

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

fundacji działającej pod nazwą

Fundacja

im. Jacka i Piotra Michalskich

ul. Zabłocie 25/1

30-701 Kraków

za rok obrotowy

od 01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku

Spis treści:

- A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- B. Bilans
- C. Rachunek zysków i strat
- D. Dodatkowe informacje i objaśnienia

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 1) Nazwa i siedziba jednostki:

Fundacja im. Jacka i Piotra Michalskich
30-701 Kraków, ul. Zabłocie 25/1

W roku 2016 nastąpiła zmiana nazwy Fundacji, poprzednio Fundacja działała pod nazwą Fundacja BUMA im. Jacka i Piotra Michalskich.

- 2) Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Działalność dobroczynna, a w szczególności pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych osób, działalność związana z kulturą, edukacją i wychowaniem młodzieży, działalność wspomagająca rozwój kulturalny i gospodarczy społeczności i miasta Krakowa.

- 3) Sąd rejestrowy lub inny organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, nr KRS 0000268404.

- 4) Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:

NIE DOTYCZY

- 5) Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01.2016 - 31.12.2016

- 6) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe:

NIE DOTYCZY

- 7) Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy **założeniu kontynuowania** działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją **okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji** przez nią działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją istotne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności.

- 8) W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone **po połączeniu spółek** oraz wskazanie zastosowanej **metody rozliczenia połączenia** (nabycia, łączenia udziałów):

NIE DOTYCZY

- 9) Przyjęte **zasady (polityka) rachunkowości**, pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej (omówienie wg pozycji aktywów i pasywów oraz rachunku zysków i strat):

Aktywa ujmowane są w księgach w cenie nabycia tj. w cenie zakupu obejmującej kwotę należną sprzedającemu bez podlegających odliczeniu podatku VAT oraz podatku akcyzowego, a w przypadku importu powiększonej o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększonej o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu.

Aktywa trwałe wyceniane są według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową lub degresywną od środków trwałych o wartości powyżej 3 500,00 zł począwszy od miesiąca następnego po miesiącu oddania do użytkowania. Środki trwałe o wartości niższej lub równej 3 500,00 amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania do używania lub w następnym. Okresy i stawki amortyzacyjne weryfikowane są nie częściej niż raz w roku. Przyjmuje się stawki amortyzacyjne uwzględniające czas faktycznego zużycia środków trwałych.

Należności ujmuje się w księgach rachunkowych w kwotach wymaganej zapłaty. Należności w walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych należności wycenia się według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień operacji gospodarczej.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty przez dokonanie odpisu aktualizacyjnego. Odpisy aktualizacyjne odnosi się w ciężar kosztów operacyjnych lub finansowych w zależności od rodzaju należności, którego odpis dotyczy.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, które były aktualizowane zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne nieaktualizowane odnosi się w ciężar kosztów operacyjnych lub finansowych w zależności od rodzaju należności.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie NBP.

Środki pieniężne ujmowane są według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się według kursu faktycznie zastosowanego przez bank finansujący. W przypadku braku kursu faktycznie zastosowanego do wyceny środków pieniężnych przyjmuje się średni kurs NBP z dnia poprzedzającego dzień operacji gospodarczej.

Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie NBP.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują poniesione koszty, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Koszty te są odnoszone w koszty okresu w równych miesięcznych ratach przez okres, którego dotyczą.

Rozliczenia międzyokresowe bierne obejmują wartość prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Na dzień bilansowy **środki pieniężne** wyrażone w walucie polskiej wycenia się wg ich wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie NBP.

Fundusz statutowy ujmuje się w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym według wartości nominalnej.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwotach wymaganej zapłaty. Zobowiązania w walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień operacji gospodarczej.

Zobowiązanie wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie NBP.

Dostawy niefakturowane na dzień bilansowy są zaliczane do zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują zafakturowane przychody, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Przychody te są odnoszone na przychody okresu, którego dotyczą.

Przychody obejmują niewątpliwe, należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT), z operacji finansowych oraz z innych tytułów, w tym m.in. zysków ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania darowizny, dopłat, refundacji, itp. Przychody są ujmowane w okresach, których dotyczą niezależnie od terminów ich zapłaty.

Koszty (rachunek porównawczy) działalności obejmują koszty rodzajowe wraz z wartością sprzedanych towarów i materiałów, pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe z wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Fundacja w roku obrotowym ewidencjonowała koszty w układzie porównawczym (zespół 4) i w układzie funkcjonalnym (zespół 5). Na koszty działalności operacyjnej składają się: amortyzacja, zużycie materiałów i energii, koszty usług obcych, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, pozostałe koszty rodzajowe oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym. Na wynik finansowy netto wykazany w rachunku zysków i strat składają się: wynik z działalności

Sprawozdanie finansowe Fundacji im. Jacka i Piotra Michalskich
za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

statutowej, wynik finansowy brutto na całokształcie działalności, wynik finansowy ogółem, obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. Wynik finansowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz jednostki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny, pomniejszony o podatek dochodowy.

Przyjęte przez Fundację zasady rachunkowości stosowane były w roku obrotowym w sposób ciągły.

Księgi rachunkowe Fundacji im. Jacka i Piotra Michalskich są prowadzone w biurze rachunkowym WL Finanse Sp. z o. o. w Krakowie pod adresem 31-115 Kraków, ul. Garncarska 5/5.

Kraków, dn. 31.03.2017 r.
(data i miejsce sporządzenia)

Sporządził:
Ewa Gut

Zarząd Fundacji:

Data: 31.03.2017 r.

Fundacja im. Jacka i Piotra Michalskich
ul. Zabłocie 25/1
30-701 Kraków

BILANS

na dzień: 31.12.2016

		AKTYWA	
		31.12.2016	31.12.2015
A	AKTYWA TRWAŁE	1 828 554,14	1 839 837,43
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 945,03	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	1 823 609,11	1 839 837,43
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	AKTYWA OBROTOWE	40 980,70	20 693,42
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II.	Należności krótkoterminowe	5 537,08	22,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	34 734,69	20 279,28
1.	Środki pieniężne	34 734,69	20 279,28
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	708,93	392,14
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	Aktywa razem	1 869 534,84	1 860 530,85

Data: 31.03.2017
Sporządził: Ewa Gut

Data

Podpis

Fundacja im. Jacka i Piotra Michalskich
ul. Zabłocie 25/1
30-701 Kraków

BILANS

na dzień: 31.12.2016

		PASYWA	
		31.12.2016	31.12.2015
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 853 841,81	1 833 711,79
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	35 000,00	35 000,00
II.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	1 818 841,81	1 798 711,79
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	15 693,03	26 819,06
I.	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		20 300,96
II.	Rezerwy na zobowiązania		
III.	Inne zobowiązania	15 693,03	6 518,10
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM		1 869 534,84	1 860 530,85

Data: 31.03.2017
Sporządził: Ewa Gut

Data

Podpis

Fundacja im. Jacka i Piotra Michalskich
 ul. Zabłocie 25/1
 30-701 Kraków

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 za okres: 01.01.2016-31.12.2016

	Wyszczególnienie	za okres	
		01.01-31.12.2016	01.01-31.12.2015
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	2 102 080,09	2 045 446,39
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	2 102 080,09	2 045 446,39
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 101 796,73	2 045 405,47
2	Zmiana stanu produktów związana z nieodpłatną działalnością pożytku publicznego (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	283,36	40,92
3	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	283 083,02	246 436,37
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	283 083,02	246 436,37
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	283 083,02	246 436,37
a)	Amortyzacja	34 787,07	16 379,44
b)	Zużycie materiałów i energii	7 894,56	757,29
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	125 635,52	87 122,32
d)	Pozostałe koszty	114 765,87	142 177,32
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
a)	Amortyzacja		
b)	Zużycie materiałów i energii		
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
d)	Pozostałe koszty		
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	4,10	3,38
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	159,36	301,61
E.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E)	1 818 841,81	1 798 711,79
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	1 818 841,81	1 798 711,79
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

Data: 31.03.2017
 Sporządził: Ewa Gut

Data

Podpis

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

ZA OKRES 01.01.2016-31.12.2016

Nazwa noty	NR NOTY	Dotyczy tak/nie
Tabela zmian stanu wartości niematerialnych i prawnych	Nota 1	TAK
Tabela zmian stanu środków trwałych oraz gruntów użytkowanych wieczystość	Nota 2	TAK
Tabela zmian stanu inwestycji długoterminowych	Nota 2a	NIE
Wykaz środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, w tym leasingu	Nota 3	NIE
Zobowiązania wobec budżetu lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu otrzymania prawa własności budynku i budowli	Nota 4	NIE
Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji	Nota 5	TAK
Stan początkowy, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych	Nota 6	NIE
Sposób podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy	Nota 7	TAK
Dane o stanie rezerw na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu oraz stanie końcowym	Nota 8	NIE
Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nota 9	NIE
Podział zobowiązań według pozostałego od dnia bilansowego przewidywanego okresu spłaty. Od poniżej 1 roku do powyżej 5 lat	Nota 10	TAK
Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Nota 11	TAK
Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Nota 12	NIE
Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje i polecenia, także wekslowe	Nota 13	NIE
Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem	Nota 14	TAK
Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych	Nota 14a	NIE
Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe	Nota 15	NIE
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nota 16	NIE
Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym	Nota 17	NIE
Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto i podatek odroczony	Nota 18	TAK
Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych (amortyzacji, zużycia materiałów i energii, usług obcych, podatków i opłat, wynagrodzeń, ubezpieczeń i innych świadczeń oraz pozostałych kosztów) - wymagalne dla RZiS wariant kalkulacyjny	Nota 19	NIE
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zaciągniętych zobowiązań w celu ich sfinansowania	Nota 20	NIE
Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	Nota 21	NIE
Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, w tym losowe i pozostałe	Nota 22	NIE
Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych	Nota 23	NIE
Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny	Nota 23a	NIE
Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych- wymagalne przy sporządzaniu tegoż rachunku	Nota 24	NIE
Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie	Nota 25	NIE
Informacje o istotnych transakcjach zawartych na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi	Nota 26	NIE
Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe	Nota 27	TAK
Informacja o wynagrodzeniach za rok obrotowy	Nota 28	TAK
Informacja o pożyczkach i świadczeniach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych ze wskazaniem warunków oraz terminu spłaty	Nota 29	NIE
Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy	Nota 30	NIE
Informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Nota 31	NIE
Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym i nie zostały zawarte w sprawozdaniu finansowym	Nota 32	NIE
Przedstawienie dokonanych zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego	Nota 33	NIE
Informacje liczbowe umożliwiające porównanie danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy	Nota 34	NIE

Dodatkowe informacje i objaśnienia zawierają 11 wypełnionych not.

Data: 31.03.2017
Sporządził: Ewa Gut

Zarząd:

Data: 31.03.2017

Nota 1

Tabela zmian stanu wartości niematerialnych i prawnych w roku

01.01.2016-31.12.2016

Stan wartości niematerialnych i prawnych	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu:				3 374,64	2 150,00	5 524,64
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	5 494,51	5 494,51
– nabycie					5 494,51	5 494,51
– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
– inne						0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	1 922,72	0,00	1 922,72
– likwidacja				1 922,72		1 922,72
– aktualizacja wartości						0,00
– sprzedaż						0,00
– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
– inne						0,00
Wartość brutto na koniec okresu:	0,00	0,00	0,00	1 451,92	7 644,51	9 096,43
Umorzenia na początek okresu:				3 374,64	2 150,00	5 524,64
Umorzenia bieżące - zwiększenia					549,48	549,48
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	1 922,72	0,00	1 922,72
– likwidacja				1 922,72		1 922,72
– sprzedaż						0,00
– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
– inne						0,00
Razem umorzenia na koniec okresu:	0,00	0,00	0,00	1 451,92	2 699,48	4 151,40
Wartość księgowana netto na koniec okresu:	0,00	0,00	0,00	0,00	4 945,03	4 945,03

Nota 2

Tabela zmian stanu środków trwałych oraz gruntów użytkowanych wieczysto

01.01.2016-31.12.2016

Stan środków trwałych	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu:	926 178,64	33 800,00	909 148,30	12 967,44		91 129,13	1 973 223,51
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 009,27	18 009,27
– nabycie			0,00			18 009,27	18 009,27
– przemieszczenie wewnętrzne							
– inne							0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0	614,64	614,64
– likwidacja						614,64	614,64
– aktualizacja wartości							0,00
– sprzedaż							0,00
– przemieszczenie wewnętrzne							0,00
– inne							0,00
Wartość brutto na koniec okresu:	926 178,64	33 800,00	909 148,30	12 967,44	0	108 523,76	1 990 618,14
Umorzenie na początek okresu:		2 099,36	53 914,99	12 967,44		64 404,29	133 386,08
Umorzenia bieżące - zwiększenia		402,24	13 637,28			20 198,07	34 237,59
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0	614,64	614,64
– likwidacja						614,64	614,64
– sprzedaż							0,00
– przemieszczenie wewnętrzne							0,00
– inne							0,00
Umorzenie na koniec okresu:	0,00	2 501,60	67 552,27	12 967,44	0,00	83 987,72	167 009,03
Wartość księgową netto:	926 178,64	31 298,40	841 596,03	0,00	0,00	24 536,04	1 823 609,11
Stoień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	7,40	7,43	100,00	0,00	77,39	8,39

Komentarz:

Na wartość pozycji "Pozostałe środki trwałe" składają się meble i wyposażenie domu w kwocie 585,00 zł oraz środki trwałe w budowie w kwocie 23 951,04 zł.

Nota 5

Dane o funduszu założycielskim na koniec roku

01.01.2016-31.12.2016

Fundator	Wartość funduszu założycielskiego
Wpłaty fundatorów	35 000,00
Ogółem:	35 000,00

Nota 7

Sposób podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

01.01.2016-31.12.2016

	2016	2015*
ZYSK / STRATA NETTO	1 818 841,81	1 798 711,79
Fundusz zapasowy (+/-)		
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)		
Fundusz nagród		
Cele społeczne		
Dopłaty wspólników		
Obniżenie kapitału podstawowego		
Zaliczenie wyniku finansowego na zwiększenie przychodów przyszłego okresu		1 798 711,79

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Komentarz:

Nadwyżka przychodów nad kosztami w roku 2016 zostanie przeznaczona na zwiększenie przychodów kolejnego roku obrotowego.

Nota 10

Podział zobowiązań według okresów wymagalności
na dzień **31.12.2016**

Zobowiązania	Wobec jednostek powiązanych	Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Razem
		Suma zobowiązań wobec jednostek pozostałych	z tytułu kredytów i pożyczek	z tytułu emisji papierów wartościowych	inne zobowiązania finansowe	inne	
Okres spłaty:							
do roku		26 819,06	20 300,96			6 518,10	26 819,06
początek okresu		26 819,06	20 300,96			6 518,10	26 819,06
koniec okresu		15 693,03				15 693,03	15 693,03
od 1 roku do 3 lat		0,00					0,00
początek okresu		0,00					0,00
koniec okresu		0,00					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat		0,00					0,00
początek okresu		0,00					0,00
koniec okresu		0,00					0,00
ponad 5 lat		0,00					0,00
początek okresu		0,00					0,00
koniec okresu		0,00					0,00
Razem:							
początek okresu	0,00	26 819,06	20 300,96	0,00	0,00	6 518,10	26 819,06
koniec okresu	0,00	15 693,03	0,00	0,00	0,00	15 693,03	15 693,03

Komentarz:

Na pozycję inne zobowiązania składają się zobowiązania z tyt. dostaw i usług w kwocie 1 033,77 zł, w tym zobowiązania niewymagalne na dzień bilansowy w kwocie 52,62, zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń w wysokości 8 391,84 oraz zobowiązania z tyt. wynagrodzeń w kwocie 6 267,42 zł.

Nota 11

Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,
na koniec roku

01.01.2016-31.12.2016

Rozliczenia międzyokresowe	01.01.2016-31.12.2016
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (Aktywa B.IV), w tym:	708,93
– ubezpieczenia	629,69
– hosting	45,81
– koszty 2017 zafakturowane w 2016	33,43
Razem:	708,93

Nota 14

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem na dzień

31.12.2016

Przychody z działalności statutowej	01.01.2016-31.12.2016	01.01.2015-31.12.2015
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej, w tym:	2 101 796,73	2 045 405,47
a) przychody z darowizn pieniężnych, w tym:	255 177,50	81 540,00
- wpływy z 1% podatku	14 867,50	4 885,00
b) przychody z darowizn rzeczowych	4 608,66	0,00
c) przychody z darowizn usług	6 900,00	4 060,00
d) środki finansowe otrzymane na realizację zadań w ramach projektu Obywatele dla Demokracji	31 398,78	0,00
e) środki finansowe otrzymane na realizację projektu "Zakończaj się w Małopolsce"	5 000,00	0,00
f) środki finansowe otrzymane na realizację projektu Dzień Rodziny Zastępczej Spotkanie z Książką		12 909,75
f) zaliczenie wyniku finansowego 2015 roku na zwiększenie przychodów	1 798 711,79	1 946 895,72
Razem:	2 101 796,73	2 045 405,47

Nota 14a

Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych na dzień

31.12.2016

	01.01.2016-31.12.2016
1. Koszty realizacji zadań statutowych, w tym:	106 827,71
a) świadczenia pieniężne, w tym:	10 510,00
- świadczenia pieniężne z otrzymanego 1% podatku	0,00
b) świadczenia rzeczowe, w tym:	77 333,44
- świadczenia rzeczowe z otrzymanego 1% podatku	4 900,00
c) amortyzacja	18 984,27
2. Koszty statutowe ogólne, w tym:	120 629,08
a) amortyzacja	11 550,45
b) zużycie materiałów i energii	330,50
c) usługi obce	21 983,64
d) wynagrodzenia	72 099,33
e) narzuty na wynagrodzenia	14 665,16
3. Koszty administracyjne, w tym:	55 570,32
a) zużycie materiałów i energii	3 530,26
b) usługi obce	14 176,94
c) podatki i opłaty	355,00
d) wynagrodzenia	26 969,72
e) narzuty na wynagrodzenia	5 352,43
f) amortyzacja	3 850,11
g) pozostałe	1 335,86
h) pozycja związana ze zmianą stanu produktów	55,91
Razem:	283 083,02

Nota 18

Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

01.01.2016-31.12.2016

	01.01.2016-31.12.2016
Przychody bilansowe	2 101 800,83
Przychody bilansowe nie zaliczane do podatkowych	1 798 711,79
– nadwyżka przychodów nad kosztami lat ubiegłych	1 798 711,79
Razem przychody podatkowe	303 089,04
Koszty bilansowe	282 959,02
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	9 050,74
– koszty finansowane dotacją budżetową	5 000,00
– niewypłacony składki ZUS	3 490,39
– amortyzacja niepodatkowa (w tym amortyzacja PWU)	402,24
– odsetki od pożyczek	144,25
– ujemne różnice kursowe	13,86
Koszty podatkowe, niestanowiące kosztów bilansowych	2 557,35
– wynagrodzenia roku 2015 wypłacone w roku 2016	1 500,00
– zapłacone składki ZUS	612,14
– wypłacone odsetki od pożyczek	445,21
Razem koszty podatkowe	276 465,63
Wynik podatkowy	26 623,41
Dochody OPP przeznaczone na działalność statutową	21 623,41
Dotacje otrzymane - zwolnione z opodatkowania:	5 000,00
– otrzymane dofinansowanie w ramach projektu "Zakochaj się w Małopolsce"	5 000,00
Podstawa opodatkowania po zaokrągleniu	0,00
Podatek dochodowy 19%	0,00
Podatek dochodowy po zaokrągleniu	0,00

Nota 27

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

01.01.2016-31.12.2016

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	1,92	0,82
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	1,92	0,82
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	–	–
– uczniowie	–	–
– osoby wykonujące pracę nakładczą	–	–
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	–	–

Nota 28

Informacja o wynagrodzeniach za rok obrotowy

Wyszczególnienie	01.01.2016-31.12.2016
Wynagrodzenie Zarządu	58 077,12
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	