

**FUNDACJA „TECZOWE DZIECIŃSTWO”
IM. JANUSZA KORCZAKA
W CHODZIEŻY**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK 2016

Informacje ogólne:

1) firma, siedziba oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji:

Fundacja „Tęczowe Dzieciństwo” im. Janusza Korczaka z siedzibą w Chodzieży, ul. Kościuszki 30 zostało zarejestrowane z dnia 09.11.2009 roku w rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem **KRS 0000341280**

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki:

Fundacja została założona na czas nieograniczony.

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,

Fundacja prezentuje sprawozdanie finansowe za okres: 01.01.2016r. - 31.12.2016r.

4) wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń:

Zgodnie z art. 28a ustawy jednostki mikro nie wyceniają aktywów i pasywów w wartości godziwej i skorygowanej cenie nabycia. Pozycje bilansu wyceniają w wartościach historycznych (w cenie nabycia, koszcie wytworzenia, kwocie wymaganej lub wymagającej zapłaty). Jednostka mikro nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych

5) 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 kontynuowania przez nią działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

6) 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.

Zgodnie z przyjętą uchwałą, fundacja będzie przygotowywać sprawozdanie przewidziane

dla jednostek mikro, o którym mowa w art. 3 ust.1a pkt 2 ustawy o rachunkowości.

Rachunek wyników

Przychodami Fundacji dla realizacji zadań statutowych są w szczególności:

- darowizny,
- dotacje,
- przychody z działalności odpłatnej.

Koszty fundacji to:

- koszty związane bezpośrednio z realizacją zadań statutowych,
- koszty administracyjne.

Dochody z działalności statutowej są wolne od podatku zgodnie z art.17 ust.

1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Bilans

Aktywa i pasywa wyceniane są według następujących zasad:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia,
- do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacji stanowiącej załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Stosujemy metodę liniową amortyzacji. Składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 3500,00zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów.
- Środki trwałe o wartości początkowej ponad 3.500,00zł są amortyzowane począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu w którym ten środek wprowadzono do ewidencji. Odpisów dokonuje się jednorazowo na koniec roku.
- Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.
- Inwestycje krótkoterminowe stanowią środki znajdujące się w banku oraz w kasie. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.
- Fundusze statutowe ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Informacje uzupełniające do bilansu.

1) Fundacja nie posiada zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2) Jednostka nie udzielała zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.

3) Fundacja nie nabyła udziałów (akcji).

4) na stan środków pieniężnych składa się:

- stan w kasie: 547,78zł

5) W skład zobowiązań wchodzi: należności wobec dostawców: 315,18 zł oraz zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego 360,00zł.

.....
Nazwa jednostki, adres

Rachunek zysków i strat

za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

*Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości
dla organizacji nieprowadzących działalności gospodarczej*

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	67 984,63	62 667,55
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	67 984,63	62 667,55
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	16 394,63	6 625,10
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	51 590,00	56 042,45
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	67 727,86	62 032,48
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	67 727,86	62 032,48
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	15 891,95	6 625,10
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	0,00	
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
d)	Pozostałe koszty	15 891,95	6 625,10
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	51 835,91	55 407,38
a)	Amortyzacja		0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 829,00	7 225,41
d)	Pozostałe koszty	44 006,91	48 181,97
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	450,00	0,00
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	0,00	410,38
E.	Wynik finansowy netto ogółem	706,77	224,69
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	706,77	224,69
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0,00	0,00

.....
31.03.2017

Data sporządzenia

.....
Podpis

BILANS

(nazwa jednostki)

na dzień 31.12.2016

REGON:
(numer statystyczny)

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	KONEC ROKU
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	66 000,00	66 000,00	A	Fundusze własne	65 785,81	62 438,88
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	64 000,00	64 000,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	66 000,00	66 000,00	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		-
III	Należności długoterminowe	-		III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-1 785,81	-1 561,12
IV	Inwestycje długoterminowe	-		1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-1 785,81	-1 561,12
B	Aktywa obrotowe	2 011,42	570,06	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 797,23	4 131,18
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-		I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Należności krótkoterminowe	22,28	22,28	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	5 797,23	675,18
				1	Kredyty i pożyczki	4 615,00	-
				2	Inne zobowiązania	1 182,23	675,18
				3	Fundusze specjalne		-
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 989,14	547,78	III	Rezerwy na zobowiązania		-
1	Środki pieniężne	1 969,14	547,78	IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	3 456,00
2	Pozostałe aktywa finansowe	-	-	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	3 456,00
	Suma bilansowa	68 011,42	66 570,06		Suma bilansowa	68 011,42	66 570,06

Data sporządzenia

.....
Podpisy