

Fundacja "Wcześniak Rodzice Rodzicom"

ul. Prymasa Augusta Hłonda 2A/71

02-972 Warszawa

NIP 1231025153



Sprawozdanie finansowe

01.01.2017 - 31.12.2017

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa Organizacji

Fundacja "Wcześniak Rodzice Rodzicom"

2. Siedziba Organizacji

W dniu 07.05.2018 została podjęta uchwała nr 01/05/2018 w sprawie zmiany siedziby Fundacji. Dotychczasowy adres: ul. Sarmacka 12 lok. 2, 02-972 Warszawa, Nowy adres: ul. Prymasa Augusta Hłonda 2A/71, 02-972 Warszawa

3. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań)

Fundacja nie posiada wydzielonych jednostek organizacyjnych.

4. Podstawowy przedmiot działalności Organizacji

PKD: 9499Z

5. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, numer w ewidencji:

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Numer KRS: 0000191989

6. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja)

Tomasz Makaruk - Prezes Zarządu

7. Określenie celów statutowych organizacji:

1. Działalność na rzecz rodziny, macierzyństwa i rodzicielstwa w rodzinach, w których dzieci urodziły się jako wcześniaki, tj. przed upływem 36. tygodnia ciąży.
2. Pomoc społeczna w rozumieniu Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie z dnia 24 kwietnia 2003 r., kierowana do rodzin wcześniaków.
3. Wspieranie rodziców wcześniaków.
4. Działalność charytatywna na rzecz rodzin wcześniaków.
5. Udzielanie informacji o wcześniakach kobietom w ciąży, rodzicom wcześniaków lub innym osobom zainteresowanym tą tematyką.
6. Wspieranie działań zmierzających do propagowania wiedzy o wcześniakach.
7. Tworzenie platformy służącej wymianie informacji pomiędzy rodzicami wcześniaków.

8. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku.

9. Kontynuowanie działalności

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.



10. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

- Gospodarka pieniężna

Wszelkie decyzje związane z wykonywaniem dyspozycji pieniężnych winny zmierzać do stosowania obrotu bezgotówkowego. Występowanie obrotu gotówkowego winno być ograniczone do niezbędnego minimum i może dotyczyć niewielkich wydatków bieżących oraz gotówkowego sposobu rozliczania się z pracownikami z tytułu wynagrodzeń.

Wysokość pogotowia kasowego ustalana jest zarządzeniem przez kierownika w zależności od potrzeb.

Obroty gotówkowe muszą być udokumentowane źródłowymi lub zastępczymi dowodami kasowymi (KP lub KW).

Fundacja prowadzi indywidualne subkonta (rachunki pomocnicze do rachunku ogólnego) przypisane do poszczególnych dzieci na podstawie umowy o subkonto, w celu zbierania pieniędzy z 1% podatku przekazywanego na dane dziecko przez podatników oraz z darowizn pieniężnych wpłacanych bezpośrednio na rachunek subkonta danego dziecka.

Środki pieniężne zgromadzone na wybranych subkontach dzieci, których salda przekraczają kwotę minimalną, objęte są konsolidacją na podstawie umowy z bankiem prowadzącym główny rachunek bankowy Fundacji. Konsolidacja polega na cyklicznym przeksięgowaniu środków, każdego dnia roboczego o godz. 18:30 z subkonta dzieci na konto główne Fundacji, gdzie automatycznie zawierana jest lokata overnight, oraz przeksięgowaniu środków każdego dnia roboczego do godziny 8:00 z konta głównego Fundacji na poszczególne subkonta. W wyniku tej operacji na wyciągach bankowych generowanych z systemu bankowego dla subkont objętych konsolidacją harmonogramową stan na koniec dnia wynosi 0,00 zł. Fundacja prowadzi ewidencję pozabilansową sald subkont, gdzie prezentowany jest stan faktyczny sald tych rachunków.

- Zasady ewidencji zapasów

Materiały o niewielkiej wartości, nabywane w małych ilościach, bezpośrednio przekazywane do użycia np.: materiały biurowe, środki czystości, druki, formularze – nie podlegają ewidencji na koncie materiały, towary. Ich wartość bezpośrednio po zakupie odnosi się w ciężar kosztów. Wartość materiałów dotyczących poradników na dzień zakupu odpisywana jest bezpośrednio w koszty - na dzień bilansowy w drodze inwentaryzacji ustalany jest ich rzeczywisty stan wraz z korektą kosztów o wartość tego stanu.

Decyzją Zarządu poczynwszy od roku obrotowego 2017 sprzęt zakupiony na potrzeby wypożyczeń dla podopiecznych ewidencjonowany jest następująco:

- Sprzęt o wartości jednostkowej powyżej 3 500,00 PLN traktowany jest jako Środki Trwałe, ewidencjonowany na kontach zespołu 01 i amortyzowany metodą liniową wg stawki zgodnej z KŚT,
- Sprzęt o wartości jednostkowej pomiędzy 500,00 PLN a 3 500,00 PLN ewidencjonowany jest w korespondencji z kontem niskocennych środków trwałych i amortyzowany jednorazowo w miesiącu zakupu,
- Sprzęt o wartości poniżej 500,00 PLN ewidencjonowany jest bezpośrednio w kosztach bieżących w dacie jego poniesienia.

- Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych

Sposoby i terminy przeprowadzania inwentaryzacji, a także zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 Ustawy o rachunkowości oraz z obowiązującej w Fundacji instrukcji inwentaryzacyjnej.

W Fundacji występują trzy formy przeprowadzenia inwentaryzacji:

- spis z natury, polegający na policzeniu i oglądzie rzeczowych składników majątku i porównaniu stanu rzeczywistego ze stanem księgowym, a także wycenie różnic inwentaryzacyjnych;
- potwierdzenie (uzgodnienie) salda, jeśli danego składnika majątku nie da się spisać z natury, a da się potwierdzić saldo;
- weryfikacja salda stosowana do tych składników majątku trwałego, których nie można spisać z natury i nie stosuje się do nich metody potwierdzenia salda.



Spisowi z natury zgodnie z zakładową instrukcją inwentaryzacyjną podlegają:

- 1) gotówka w kasie,
- 2) papiery wartościowe takie jak: akcje, obligacje, czek, obce weksle, bony towarowe i inne,
- 3) rzeczowe składniki aktywów obrotowych i trwałych (środki trwałe, maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych w budowie, materiały, towary, produkty gotowe, produkty w toku),
- 4) aktywa rzeczowe będące własnością innych jednostek – spis z natury dotyczy także składników aktywów, będących własnością innych jednostek, powierzonych Fundacji do sprzedaży, przechowywania, przetwarzania lub używania. Kopie tego spisu należy przekazać do jednostki będącej ich właścicielem.

Uzgodnienie stanu przez jego potwierdzenie polega na uzyskaniu od kontrahentów pisemnego potwierdzenia informacji o stanie środków na rachunku bankowym, stanie należności i stanie aktywów powierzonych innym jednostkom. Potwierdzenie zgodności stanu podpisuje kierownik jednostki lub inna upoważniona do tego osoba. Dotyczy ono:

- 1) aktywów pieniężnych na rachunkach bankowych,
- 2) należności od kontrahentów,
- 3) należności z tytułu udzielonych pożyczek i kredytów,
- 4) wartości powierzonych innym jednostkom własnych składników aktywów.

W odpowiedzi na wysłane przez Fundację pisma o potwierdzeniu sald kontrahenci powinni odesłać informacje o akceptacji sald lub je zakwestionować. W wypadku niezgodności sald jednostka przystępuje do uzgodnień z kontrahentami, wykorzystując stosowne dokumenty księgowe.

Weryfikacja sald – porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami ma na celu stwierdzenie, czy rzeczywiście posiadane dokumenty potwierdzają istnienie określonego salda oraz czy jest ono realne i prawidłowo wycenione.

Weryfikacji podlegają:

- 1) wartości niematerialne i prawne,
- 2) grunty i środki trwałe trudno dostępne oglądowi,
- 3) należności sporne i wątpliwe, należności od pracowników, należności od osób i jednostek nieprowadzących ksiąg rachunkowych, należności publiczno-prawne,
- 4) fundusze,
- 5) rezerwy i przychody przyszłych okresów.

Terminy inwentaryzowania składników majątkowych.

W Fundacji ustala się następujące terminy inwentaryzowania składników majątkowych:

- 1) co 4 lata: środki trwałe oraz maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych, znajdujące się na terenie strzeżonym,
- 2) co rok pozostałe składniki aktywów i pasywów.

Uwzględniając częstotliwość określoną w pkt. 1 ustala się następujące terminy inwentaryzacji:

- 1) Na dzień bilansowy każdego roku:

- a) aktywa pieniężne,
- b) kredyty bankowe,
- c) papiery wartościowe,
- d) nieużyte materiały i towary, które bezpośrednio z zakupu obciążają koszty działalności,
- e) składniki aktywów i pasywów, których stan ustala się drogą weryfikacji.

- 2) Dodatkowo na dzień bilansowy każdego roku:

- a) środki trwałe w budowie,
- b) materiały w magazynie,
- c) stan należności,
- d) stan udzielonych i otrzymanych pożyczek,
- e) wartości powierzonych innym jednostkom własnych składników majątku, z wyjątkiem znajdujących się w posiadaniu jednostek świadczących usługi pocztowe, transportowe, spedycyjne, składowania,
- f) aktywa objęte wyłącznie ewidencją ilościową,
- g) aktywa będące własnością innych jednostek.

- 3) Zawsze:

- a) w dniu zmiany osoby materialnie odpowiedzialnej za powierzone jej mienie,
- b) w sytuacji wystąpienia wypadków losowych i innych, w wyniku których wystąpiło lub zachodzi podejrzenie naruszenia składu składników.

- Metody wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w Ustawie o rachunkowości (art. 28 Ustawy o rachunkowości).

Podstawowym zagadnieniem, od którego zależy rzetelność informacji o składnikach majątkowych i osiągniętych wynikach gospodarczych jest właściwa ich wycena w bilansie. W momencie wprowadzenia składników majątkowych do ksiąg rachunkowych, wycenia się je według nabycia lub kosztu wytworzenia.

Na koniec roku składniki majątkowe wycenia się w sposób następujący:

- 1) Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - 2) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i z tytułu trwałej utraty wartości. Do kosztów wytworzenia środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przez jednostkę przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargu, ogłoszeń i innych. Cena nabycia lub kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, obejmuje ogół dotyczących danej inwestycji kosztów poniesionych przez jednostkę od dnia rozpoczęcia budowy, w tym również niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług i podatek akcyzowy oraz koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe minus przychody z tego tytułu. Wycena może zawierać aktualizację wyceny. Cena nabycia lub koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych oraz środków trwałych obejmuje wszystkie koszty dotyczące danej inwestycji, poniesione przez jednostkę w czasie od dnia rozpoczęcia inwestycji do dni, na który został sporządzony bilans lub do dnia przyjęcia do użytkowania powstałych w wyniku inwestycji środków trwałych;
 - 3) Środki trwałe, towary i materiały otrzymane od innych jednostek nieodpłatnie lub w formie darowizny wycenia się według wartości rynkowej na dzień nabycia lub w wartości określonej na podstawie decyzji właściwego organu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia (tzw. wartość godziwa). Do bilansu wartość środków trwałych przyjmowana jest w wysokości netto tj. po pomniejszeniu o wartość umorzenia obliczonego za cały okres od początku użytkowania środka trwałego;
 - 4) Pozostałe środki trwałe obejmują środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej jednostkową wartość 500 zł, a nieprzekraczającej górnej wartości 3 500 zł. Ujmowane są one w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia i odnoszone bezpośrednio w koszty, w korespondencji z kontem niskocenne środki trwałe;
 - 5) Wartość materiałów ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia;
 - 6) Krajowe środki pieniężne (złote polskie) wycenia i ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wykazuje się na bieżąco w księgach rachunkowych w wartości nominalnej przeliczonej przez bank na złote polskie według kursu kupna lub sprzedaży stosowanych w tym dniu przez bank, z którego usług jednostka korzysta. Transakcje dokonywane w walutach obcych są przeliczane na złote zgodnie z przepisami Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z 15 lutego 1992r.;
 - 7) Należności i zobowiązania powstałe w ciągu roku księguje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej określonej przy ich powstawaniu (art. 28 ust. 11 pkt. 2 Ustawy o rachunkowości);
 - 8) Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.
- Należności umorzone, przedawnione, nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizacyjnych ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.
- Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec roku, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
- Niewielkie salda należności w kwocie do wysokości nieprzekraczającej kosztów listu poleconego podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne lub finansowe;
- 9) Należności długoterminowe obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż 1 rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie zapłaty tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z zasadą ostrożności;
 - 10) Instrumenty finansowe wyceniane są zgodnie z zasadami określonymi w Ustawie o rachunkowości. Fundacja rezygnuje ze stosowania zasad wynikających z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych;
 - 11) Inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej;
 - 12) Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów, to koszty już poniesione, lecz dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Wycenia się je w wartości nominalnej;
 - 13) Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów, to rezerwy na koszty przyszłych okresów;
 - 14) Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te ujmowane są w księgach w ciężar kosztów finansowych.
- Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec roku, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy;
- 15) Zobowiązania finansowe, pożyczki wycenia się w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania;
 - 16) Fundusze wycenia się według wartości określonej w statucie powiększone o ewentualne dopłaty.

- Przyjęte zasady dokonywania odpisów umorzeniowych

Dla środków trwałych o wartości powyżej 3 500,00 zł Fundacja stosuje liniową metodę amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz ustala zasady, stawki i okres amortyzacji, uwzględniając okres użyteczności ekonomicznej środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje zgodnie z planem amortyzacyjnym poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek do używania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości początkowej z wartością odpisów amortyzacyjnych, lub w którym środek trwały został przeznaczony do likwidacji, sprzedany lub stwierdzono jego niedobór.

Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej jednostkową wartość 500 zł, a nieprzekraczającej górnej wartości 3 500,00 zł (niskocenne) umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

- Ustalenie wyniku finansowego, w tym metod wyceny

Zgodnie z uchwałą Rady Fundacji, Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej oraz działalności odpłatnej pożytku publicznego. Rozpoczęcie prowadzenia działalności gospodarczej możliwe jest po dokonaniu stosownych zmian w statucie. W Fundacji, wynik ustalany jest na koncie 860 „Wynik finansowy”. Saldo Wn oznacza stratę, saldo Ma – zysk.

Fundacja prowadzi działalność nieodpłatną pożytku publicznego. Oprócz ogólnego wyniku na działalności statutowej, stanowiącego różnicę pomiędzy przychodami a kosztami statutowymi, oblicza i prezentuje przychody, koszty i wyniki każdej z prowadzonych form działalności oddzielnie.

Wynik finansowy na działalności statutowej stanowi różnicę pomiędzy przychodami a kosztami statutowymi.

Na wynik finansowy na działalności statutowej składa się:

- wynik finansowy na działalności nieodpłatnej pożytku publicznego (konta 500 koszty statutowe, oraz 550 koszty rodzajowe versus konto przychody statutowe 700)
- wynik finansowy na pozostałej działalności statutowej

Na wynik finansowy brutto Fundacji składają się:

- wynik finansowy działalności statutowej
- minus koszty administracyjne (koszty ogólnego zarządu)
- plus pozostałe przychody
- minus pozostałe koszty
- plus przychody finansowe
- minus koszty finansowe.

Dodatnią różnicę Fundacja może zaliczyć na zwiększenie funduszu statutowego.

11. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie załącznikiem nr 6 Ustawy o Rachunkowości. Składa się z pozycji zaprezentowanych w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	s. 2-6
Bilans	s. 7-8
Rachunek zysków i strat	s. 9
Dodatkowe informacje i objaśnienia	s. 10-15

Zatwierdzający Sprawozdanie Finansowe:

Prezes Zarządu - Tomasz Makaruk

Prezes Zarządu

Tomasz Makaruk

Sporządzający Sprawozdanie Finansowe:

Główny Księgowy - Cezary Piech

Cezary Piech

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Bilans na dzień 31.12.2017

	AKTYWA	Informacja dodatkowa	31.12.2017	31.12.2016
A.	AKTYWA TRWAŁE	3.1	8 025,10	18 937,78
I.	Wartości niematerialne i prawne	3.1	0,00	6 211,44
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3.1	8 025,10	12 726,34
	Środki trwałe	3.1	8 025,10	12 726,34
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	3.1	0,00	0,00
	b) budynki, lokal i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3.1	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	3.1	0,00	0,00
	d) środki transportu	3.1	4 615,01	8 076,29
	e) inne środki trwałe	3.1	3 410,09	4 650,05
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		2 186 330,15	2 005 201,94
I.	Zapasy		0,00	40 062,28
	1. Materiały		0,00	0,00
	2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
	3. Produkty gotowe		0,00	0,00
	4. Towary		0,00	40 062,28
II.	Należności krótkoterminowe		1 560,69	98,99
III.	Inwestycje krótkoterminowe		2 180 854,88	1 961 323,12
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 180 854,88	1 961 323,12
	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 180 854,88	1 961 323,12
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		2 180 854,88	1 961 323,12
	- inne środki pieniężne		0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3.3	3 914,58	3 717,55
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		0,00	0,00
	SUMA AKTYWÓW		2 194 355,25	2 024 139,72

TM

Bilans na dzień 31.12.2017

	PASYWA	Informacja dodatkowa	31.12.2017	31.12.2016
A.	FUNDUSZ WŁASNY		2 134 781,69	1 970 968,93
I.	Fundusz statutowy		2 000,00	2 000,00
II.	Pozostałe fundusze		0,00	0,00
III.	Zysk/Strata z lat ubiegłych		1 968 968,93	1 724 492,31
IV.	Zysk/Strata netto		163 812,76	244 476,62
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		59 573,56	53 170,79
I.	Rezerwy na zobowiązania	3.3	11 031,69	5 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3.2	48 541,87	48 170,79
	1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) inne		0,00	0,00
	2. Wobec pozostałych jednostek		48 541,87	48 170,79
	a) kredyty i pożyczki		2 726,98	151,45
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		14 890,50	26 240,93
	- do 12 miesięcy		14 890,50	26 240,93
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	e) kaucje za wypożyczony sprzęt		15 002,00	9 842,48
	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i in. świadczeń		15 922,39	11 935,93
	h) z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
	i) inne		0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
	SUMA PASYWÓW		2 194 355,25	2 024 139,72

Zatwierdzający Sprawozdanie Finansowe:

Prezes Zarządu - Tomasz Makaruk

Prezes Zarządu

Tomasz Makaruk

Sporządzający Sprawozdanie Finansowe:

Główny Księgowy - Cezary Piech

Cezary Piech

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Rachunek zysków i strat 01.01.2017 - 31.12.2017

Poz.	Wyszczególnienie	Informacja dodatkowa	2017	2016
A.	Przychody z działalności statutowej:	4	1 627 313,08	1 728 933,26
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		1 627 313,08	1 728 933,26
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	5	1 243 316,35	1 408 069,80
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		961 663,37	1 406 714,20
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		281 652,98	1 355,60
C.	Zysk/Strata na działalności statutowej (A-B)		383 996,73	320 863,46
D.	Przychody z działalności gospodarczej		0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej		0,00	0,00
F.	Zysk/Strata brutto na działalności gospodarczej (D-E)		0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		203 397,70	78 818,27
H.	Zysk/strata na działalności operacyjnej (C+F-G)		180 599,03	242 045,19
I.	Pozostałe przychody operacyjne		17 018,72	106,97
J.	Pozostałe koszty operacyjne		36 021,72	0,00
K.	Przychody finansowe		2 216,73	2 338,07
L.	Koszty finansowe		0,00	0,00
M.	Zysk/strata brutto		163 812,76	244 476,62
N.	Podatek dochodowy		0,00	0,00
O.	Zysk/Strata netto (K-L-M)		163 812,76	244 476,62

Zatwierdzający Sprawozdanie Finansowe:
Prezes Zarządu - Tomasz Makaruk

Prezes Zarządu

Tomasz Makaruk

Sporządzający Sprawozdanie Finansowe:
Główny Księgowy - Cezary Piech

Cezary Piech

GŁÓWNY KSIĘGOWY



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.

Nie występują.

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.

Nie występują.

3. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

3.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

3.1 a) Zmiany wartości niematerialnych i prawnych za okres od 1.01.2017 do 31.12.2017

Tytuł	Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Licencje i koncesje	Know-how	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
1. Wartość brutto na 1.01.2017 r. (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 255,75	26 255,75
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość brutto na 31.12.2017 r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 255,75	26 255,75

3.1 b) Zmiany umorzenia wartości niematerialnych i prawnych za okres od 1.01.2017 do 31.12.2017

Tytuł	Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Licencje i koncesje	Know-how	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
1. Wartość umorzenia na 1.01.2017 r. (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 044,31	20 044,31
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 211,44	6 211,44
a) naliczenie umorzenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 211,44	6 211,44
- niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) nieplanowe odpisy amortyzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość umorzenia na 31.12.2017 r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 255,75	26 255,75
5. Wartość netto na 1.01.2017 r. (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 211,44	6 211,44
6. Wartość netto na 31.12.2017 r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.1 c) Zmiany wartości środków trwałych wg grup rodzajowych za okres od 1.01.2017 do 31.12.2017

Tytuł	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki, budowle, lokale i prawa do lokali	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
1. Wartość brutto na 1.01.2017 r. (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	8 653,17	9 099,00	17 752,17
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 530,01	10 530,01
a) zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 446,01	5 446,01
b) przyjęcie z inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) ujawnienia (zmiana prezentacji)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 084,00	5 084,00
e) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) straty losowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) niedobory (inventaryzacja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość brutto na 31.12.2017 r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	8 653,17	19 629,01	28 282,18

3.1 d) Zmiany umorzenia środków trwałych wg grup rodzajowych za okres od 1.01.2017 do 31.12.2017

Tytuł	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki, budowle, lokale i prawa do lokali	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
1. Umorzenie na 1.01.2017 r. (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	576,88	4 448,95	5 025,83
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	3 461,28	11 769,97	15 231,25
a) naliczenie umorzenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	3 461,28	11 769,97	15 231,25
- niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) nieplanowe odpisy amortyzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Umorzenie na 31.12.2017 r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	4 038,16	16 218,92	20 257,08
5. Wartość netto na 1.01.2017 r. (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	8 076,29	4 650,05	12 726,34
6. Wartość netto na 31.12.2017 r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	4 615,01	3 410,09	8 025,10

3.2 Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Zobowiązania	Okres wymagalności				Razem
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
	zł	zł	zł	zł	zł
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	48 541,87	0,00	0,00	0,00	48 541,87
a) kredyty i pożyczki	2 726,98	0,00	0,00	0,00	2 726,98
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	14 890,50	0,00	0,00	0,00	14 890,50
e) kaucje otrzymane za wypożyczenie sprzętu	15 002,00	0,00	0,00	0,00	15 002,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	15 922,39	0,00	0,00	0,00	15 922,39
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Razem	48 541,87	0,00	0,00	0,00	48 541,87

3.3 Wyszczególnienie zmian czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w roku sprawozdawczym

Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2017 (BO)	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2017 (BZ)
zł	zł	zł	zł	zł
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych, w tym:	3 717,55	5 362,04	5 165,01	3 914,58
a) RMK czynne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) VAT	0,00	0,00	0,00	0,00
c) czynsze	0,00	0,00	0,00	0,00
d) ubezpieczenia	3 544,06	5 362,04	4 991,52	3 914,58
e) prenumeraty	0,00	0,00	0,00	0,00
f) podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
g) pozostałe	173,49	0,00	173,49	0,00
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a) dyskonto związane z emisją dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) prowizje / odsetki od otrzymanych kredytów i gwarancji bankowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c) odsetki od otrzymanych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
d) koszty finansowe umów leasingowych	0,00	0,00	0,00	0,00
e) aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
f) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych	5 000,00	11 031,69	5 000,00	11 031,69
a) rezerwa na badanie bilansu	5 000,00	5 535,00	5 000,00	5 535,00
b) rezerwa na usługi księgowe	0,00	3 936,00	0,00	3 936,00
c) pozostałe	0,00	1 560,69	0,00	1 560,69
4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 968 968,93	163 812,76	0,00	2 132 781,69

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.

Przychody Statutowe Fundacji	01.01.2017 - 31.12.2017
Składki członkowskie	-
Darowizny/Sponsoring	77 014,19
Darowizny/Sponsoring - rzeczowe	-
Przychody z 1%	1 388 376,10
Prowizja od darowizn celowych	5 369,81
Darowizny celowe	92 761,52
Darowizny celowe - rzeczowe	-
Zbiórka publiczna	174,86
Akcje charytatywne	63 616,60
Razem	1 627 313,08
Pozostałe przychody Fundacji	01.01.2017 - 31.12.2017
Przychody finansowe (przychody z tytułu odsetek od lokat)	2 216,73
Pozostałe przychody operacyjne*	17 018,72
Razem	19 235,45

* W roku 2017 Zarząd Fundacji zdecydował o zmianie podmiotu prowadzącego księgi rachunkowe Fundacji. Powyższa kwota wynika z uzgodnień Bilansu Otwarcia przekazanego przez poprzednie Biuro Rachunkowe po zakończeniu współpracy. Po weryfikacji do Sprawozdania Finansowego za rok 2017, okazało się, że poprzednie Biuro przekazało błędny stan rozrachunków niektórych dostawców i nabywców, stąd wyniknęła konieczność ich uzgodnienia i odniesienia powstałych różnic odpowiednio w przychody tudzież koszty operacyjne.

Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego nie wystąpiły.

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

Koszty Fundacji	01.01.2017 - 31.12.2017
Koszty działalności statutowej	961 663,37
Koszty realizacji zadań statutowych	138 439,57
Koszty realizacji zadań statutowych - sfinansowane z 1%	823 223,80
Koszty realizacji zadań statutowych - z dofinansowań	-
Koszty realizacji zadań statutowych - z dofinansowań	-
Koszty realizacji zadań statutowych - z dofinansowań - sfinansowane z 1%	-
Koszty statutowe funkcjonowania	281 652,98
Koszty statutowe funkcjonowania	70 544,08
Koszty statutowe funkcjonowania - sfinansowane z 1%	211 108,90
Koszty administracyjne	203 397,70
Koszty administracyjne	69 345,08
Koszty administracyjne - sfinansowane z 1%	134 052,62
Razem	1 446 714,05
Koszty ogółem - sfinansowane z 1%	1 168 385,32

Koszty statutowe funkcjonowania w rozbiu rodzajowym	01.01.2017 - 31.12.2017
Materiały	8 488,63
Sfinansowane z 1%	2 502,07
Sfinansowane z pozostałych źródeł	5 986,56
Usługi	103 235,33
Sfinansowane z 1%	39 859,85
Sfinansowane z pozostałych źródeł	63 375,48
Ubezpieczenia	7 037,21
Sfinansowane z 1%	7 037,21
Sfinansowane z pozostałych źródeł	-
Wynagrodzenia	118 770,98
Sfinansowane z 1%	118 770,98
Sfinansowane z pozostałych źródeł	-
Narzuty na wynagrodzenia	28 915,45
Sfinansowane z 1%	28 915,45
Sfinansowane z pozostałych źródeł	-
Delegacje	13 814,66
Sfinansowane z 1%	13 814,66
Sfinansowane z pozostałych źródeł	-
Podatki i opłaty	360,00
Sfinansowane z 1%	120,00
Sfinansowane z pozostałych źródeł	240,00
Inne (w tym m.in. materiały promocyjne na akcje Biegam Dobrze)	1 030,72
Sfinansowane z 1%	103,10
Sfinansowane z pozostałych źródeł	927,62
Koszty administracyjne w rozbiu rodzajowym	01.01.2017 - 31.12.2017
Materiały i energia	11 074,34
Sfinansowane z 1%	7 618,32
Sfinansowane z pozostałych źródeł	3 456,02
Usługi	84 928,24
Sfinansowane z 1%	40 774,67
Sfinansowane z pozostałych źródeł	44 153,57
Wynagrodzenia	83 872,75
Sfinansowane z 1%	83 872,75
Sfinansowane z pozostałych źródeł	-
Narzuty na wynagrodzenia	618,30
Sfinansowane z 1%	618,30
Sfinansowane z pozostałych źródeł	-
Delegacje	1 048,58
Sfinansowane z 1%	1 048,58
Sfinansowane z pozostałych źródeł	-
Podatki i opłaty	412,80
Sfinansowane z 1%	360,00
Sfinansowane z pozostałych źródeł	52,80
Amortyzacja	21 442,69
Sfinansowane z 1%	-
Sfinansowane z pozostałych źródeł	21 442,69
Pozostałe koszty Fundacji	01.01.2017 - 31.12.2017
Koszty finansowe	-
Pozostałe koszty operacyjne*	36 021,72
w tym sfinansowane z 1%	-
Razem	36 021,72

* W roku 2017 Zarząd Fundacji zdecydował o zmianie podmiotu prowadzącego księgi rachunkowe Fundacji. W ślad za tym dokonano również zmian w zasadach ewidencji wypożyczanego sprzętu. Został on potraktowany jako środki trwałe i w zależności od wartości początkowej odniesiony bezpośrednio na koszty, bądź zaewidencjonowany na koncie środków trwałych. Kwota zaewidencjonowana na koncie kosztów operacyjnych wynika głównie z tych przeksięgowania.

Koszty realizacji działań odpłatnej pomocy publicznej nie wystąpiły.

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

W roku obrotowym 2017 Fundacja nie dokonywała zwiększeń Funduszu Statutowego.

[Podpis]

7. 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.

Zarząd informuje, iż środki otrzymane z 1% PIT za 2016r. zostały zagospodarowane w 2017 r. (a także w okresie od 01.01.2018 do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, tj. 31.03.2018) w następujący sposób:

1. Stan środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych na pierwszy dzień roku sprawozdawczego (za lata 2012 - 2015): 1 962 183,96 zł

2. Środki z 1% za 2016 r. otrzymane w okresie sprawozdawczym: 1 388 376,10 zł

3. Wysokość kwoty pochodzącej z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych wydatkowanej w okresie sprawozdawczym ogółem: 1 168 385,32 zł

4. Środki 1% za 2016 r. przeksięgowane na subkonta w 2017 r.: 1 111 775,04 zł

5. Środki z 1% za 2016 r. przeksięgowane na subkonta od 01.01 - 31.03.2018 r.: 0,00 zł

6. Środki przekazane na rachunek bankowy rodziców: 0,00 zł

7. Środki na rachunku głównym Fundacji: 1 265 286,09 zł

8. Środki z tytułu 1% pozostałe do rozliczenia w kolejnych okresach sprawozdawczych: 2 181 174,74 zł

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli w istotny sposób wpływają na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej, oraz wynik finansowy Fundacji, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do Ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

8.1 Dane porównawcze dot. przychodów i kosztów Fundacji z roku 2016.

a. Przychody z działalności statutowej	3 453 425,57
Składki brutto określone statutem	
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pomocy publicznej	3 453 425,57
darowizny	292 051,22
darowizny materialne	250,00
wpływy z 1%	1 436 632,04
rozliczenie wyniku finansowego z lat ubiegłych	1 724 492,31
reklama pozostała	
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pomocy publicznej	-
nie występują	
Pozostałe przychody określone statutem	-
Przychody z działalności gospodarczej	-
b. Pozostałe przychody	106,97
Wyksięgowanie odpisu aktualizacyjnego należności	-
Pozostałe przychody operacyjne - otrzymane nieodpłatnie licencje	-
Inne: m.in. różnice z zaokr.,	106,97
c. Przychody finansowe	2 338,07
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	2 338,07
Odsetki od pożyczek	
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	
odsetki otrzymane od US	
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pomocy publicznej - z 1 %	1 152 445,84
koszty realiz zadań statutowych - amortyzacja	-
koszty realiz zadań statutowych	871 840,61
koszty realiz zadań statutowych - materiały	28 134,96
koszty realiz zadań statutowych - usługi	26 909,67
koszty realiz zadań statutowych - reklama	-
koszty realiz zadań statutowych - wynagrodzenia	185 324,89
koszty realiz zadań statutowych - narzuty na wyn.	25 634,15
koszty realiz zadań statutowych - usługi transportowe	4 300,60
koszty realiz zadań statutowych - inne	948,98
koszty realiz zadań statutowych - licencje	-
koszty realiz zadań statutowych - delegacje	9 351,98
koszty realiz zadań statutowych - podatki	-
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pomocy publicznej - z innych źródeł	254 268,36
koszty realiz zadań statutowych - amortyzacja	8 028,40
koszty realiz zadań statutowych	210 045,11
koszty realiz zadań statutowych - materiały	9 767,88
koszty realiz zadań statutowych - usługi	21 959,54
koszty realiz zadań statutowych - reklama	2 177,06
koszty realiz zadań statutowych - wynagrodzenia	-
koszty realiz zadań statutowych - narzuty na wyn.	-
koszty realiz zadań statutowych - usługi transportowe	77,20
koszty realiz zadań statutowych - inne	535,98
koszty realiz zadań statutowych - licencje	-
koszty realiz zadań statutowych - delegacje	949,69
koszty realiz zadań statutowych - podatki	727,50

Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	-
świadczenia pieniężne:	-
nie występują	-
świadczenia niepieniężne:	-
nie występują	-
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	-
Koszty administracyjne - z 1%:	63 376,94
- amortyzacja	-
- zużycie materiałów i energii	5 114,48
- usługi obce	58 103,46
- wynagrodzenia	-
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-
- pozostałe koszty rodzajowe	159,00
Koszty administracyjne zw. z dział. gosp:	-
nie występują	-
b. Pozostałe koszty	1 355,60
Zaokrąglenia groszowe	0,03
inne:	1 355,57
c. Koszty finansowe	13,61
Inne koszty finansowe / ods., prowizje	-
inne: różnice kursowe	13,61
Koszty administracyjne - z innych źródeł:	15 441,33
- amortyzacja	3 808,00
- zużycie materiałów i energii	-
- usługi obce	8 145,67
- wynagrodzenia	-
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-
- pozostałe koszty rodzajowe	3 487,66

Źródło: Sprawozdanie Finansowe Fundacji "Wcześniak Rodzice Rodzicom" za rok obrotowy 2016.

8.2 Istotne różnice w prezentacji Bilansu oraz Rachunku Zysków i Strat w roku 2017 w porównaniu do roku 2016.

W roku 2017 Fundacja sporządziła Sprawozdanie Finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6 Ustawy o Rachunkowości. W związku z powyższym zaszło kilka istotnych zmian w prezentacji poszczególnych pozycji Sprawozdania Finansowego. Poniżej prezentujemy różnice pomiędzy prezentacją w roku 2017 a 2016:

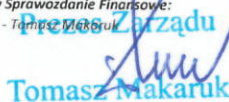
Bilans

Pasywa pozycja A Fundusze Własne - W sprawozdaniu za rok 2016 w pozycji "Wynik Finansowy" został wykazany sumaryczny wynik za bieżący okres (2016), oraz za lata poprzednie. W roku 2017 natomiast, prezentacja nastąpiła w rozbiu na wynik finansowy bieżący oraz wynik finansowy za lata poprzednie.

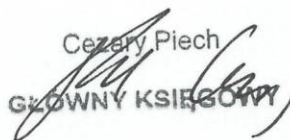
Rachunek Zysków i Strat

W Sprawozdaniu Finansowym za rok 2016 wynik finansowy za lata poprzednie zwiększał przychody roku bieżącego (2016) poz D.1. W bieżącym okresie wynik za lata poprzednie jest wykazywany w oddzielnej rubryce bilansu (Pasywa poz. A.III), natomiast w RZIS prezentowane są tylko i wyłącznie przychody i koszty poniesione w roku, którego sprawozdanie dotyczy.

Zatwierdzający Sprawozdanie Finansowe:
Prezes Zarządu - Tomasz Makaruk


Tomasz Makaruk

Sporządzający Sprawozdanie Finansowe:
Główny Księgowy - Cezary Piech


Cezary Piech
GŁÓWNY KSIĘGOWY

