

# **FUNDACJA BYĆ BARDZIEJ**

ul. Królowej Aldony 12/1  
03-928 Warszawa

***Sprawozdanie finansowe na dzień  
31.12.2015***

## SPIS TREŚCI

- I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- II. INFORMACJA DODATKOWA (WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO)
- III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- IV. BILANS
- V. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA)

## I. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI ZA ROK ZAKOŃCZONY

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Fundacji „Fundacja Być Bardziej” przedstawia sprawozdanie finansowe od **01.01.2015 do 31.12.2015**, na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień **31.12.2015**,
- Rachunek zysków i strat za okres od **01.01.2015 do 31.12.2015**,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Podpisy członków Zarządu Fundacji:

.....  
/sporządzający sprawozdanie/

.....  
/ Zarząd Fundacji/

## II. INFORMACJA DODATKOWA

### IIA. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

#### 1. Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe Fundacji „Fundacja Być Bardziej” z siedzibą w Warszawie, ul. Królowej Aldony 12/1 zostało sporządzone zgodnie z:

- Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości;
- Ustawą z dnia 06 kwietnia 1984 roku o fundacjach (Dz.U.nr 21 poz. 97 z późn. zmianami);
- Ustawą o Pożytku Publicznym i Wolontariacie z dnia 24 kwietnia 2003 (Dz.U.nr 2003 nr. 96 poz. 873 późn. zmianami);
- Inne, mające zastosowanie do organizacji.

**Przedmiotem działalności Fundacji jest** realizacja celów ujętych w statucie:

1. Działanie na rzecz rozwoju społeczeństwa obywatelskiego,
2. Promocja i organizacja wolontariatu,
3. Tworzenie, promocja i realizacja programów mających na celu pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób (w tym osób niepełnosprawnych, bezdomnych, ubogich),
4. Organizacja zajęć edukacyjnych oraz rekreacyjnych dla dzieci i młodzieży, w szczególności z rodzin wieloproblemowych,
5. Działalność wspomagająca rozwój gospodarczy, w tym:
  - rozwój przedsiębiorczości;
  - promocję zatrudnienia i aktywizację zawodową wśród osób pozostających bez pracy lub osób zagrożonych jej utratą.
6. Działalność wspomagająca technicznie, szkoleniowo, informacyjnie lub finansowo organizacje pozarządowe bądź jednostki samorządu terytorialnego,
7. Działalność związana z rozwojem świadomości społecznej, przeciwdziałaniem patologiom społecznym,
8. Podtrzymywanie tradycji narodowej, kulturowej i obywatelskiej oraz działania na rzecz integracji europejskiej,
9. Działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych,
10. Tworzenie i realizowanie programów w zakresie prowadzonej przez Fundację działalności charytatywnej.
11. Promowanie wartości, tradycji i dziedzictwa Cywilizacji Zachodniej;
12. Umacnianie roli rodziny jako podstawowej jednostki społecznej;
13. Działalność informacyjna, publicystyczna, wydawnicza oraz filantropijna;
14. Wspomaganie działań mających na celu ochronę godności i życia ludzkiego od poczucia do naturalnej śmierci.

W roku 2015 głównie zajmowała się opracowaniem i realizacją programów pomocy skierowanej do rodzin i osób w trudnej sytuacji materialnej i życiowej.

**Organizacja realizuje cele statutowe poprzez: działalność statutową nieodpłatną, organizowanie zbiorów ulicznych, działalność statutową odpłatną oraz:**

1. darowizn, spadków i zapisów,
2. dochodów z majątku nieruchomego i ruchomego oraz praw majątkowych,
3. subwencji i dotacji osób prawnych i fizycznych,
4. wpływów pochodzących z wkładów na rachunkach bankowych, lokat, kapitałowych, papierów wartościowych oraz odsetek od udzielonych pożyczek,
5. dochodów ze zbiorów i imprez publicznych, ofiarności publicznej,
6. innych wpłat dokonanych na rachunek Fundacji zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.),

**oraz działalność gospodarczą w zakresie:**

- a) Wydawanie książek i periodyków oraz pozostała działalność wydawnicza, z wyłączeniem w zakresie oprogramowania (PKD 58.14),
- b) Sprzedaż detaliczna prowadzona w nie wyspecjalizowanych sklepach (PKD 47.1),
- c) Pozostała usługowa działalność gastronomiczna (PKD 56.29.Z),
- d) Działalność związana z filmami, nagraniami video i programami telewizyjnymi (PKD 59.1),
- e) Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność: działalność portali internetowych (PKD 63.1),
- f) Reklama (PKD 73.1),
- g) Działalność agentów i pośredników turystycznych oraz organizatorów turystyki (PKD 79.1),
- h) Pozostałe formy edukacji (85,5)
- i) Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 88.99.Z),

**Klasyfikacja działalności według EKD przedstawia się następująco:**

**Działalność podstawowa:**

- Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowanych, ujęte wg EKD w dziale 94.99 Z

Fundacja dokonała wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców w dniu **21.12.2012** pod numerem KRS **0000445363**

Czas trwania Fundacji zgodnie ze Statutem Fundacji jest nieograniczony.

## **2. Prezentacja sprawozdań finansowych**

Fundacja prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się **01.01.2015** i kończący się **31.12.2015**.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Fundację 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.

## **3. Porównywalność danych**

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy od **01.01.2015** do **31.12.2015** i zawiera porównywalne dane finansowe za poprzedni rok obrotowy od **01.01.2014** do **31.12.2014**.

## **4. Zasady rachunkowości**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe wg załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości, przy zwiększeniu szczegółowości w odniesieniu do przychodów uzyskiwanych z poszczególnych typów działalności oraz podporządkowanych im kosztów, zgodnie z art. 50 ust. 1 tej ustawy.

Jednostka dopuszcza w sprawozdaniu finansowym uproszczenia określone w art. 50 ust. 2 ustawy, przy spełnieniu określonych w nim warunków.

Aby sprawozdanie finansowe osiągnęło swój cel, musi być sporządzone zgodnie z zasadą memoriału, tzn. skutki transakcji innych zdarzeń ujmuje się z chwilą wystąpienia, a nie z chwilą zapłaty, oraz ujmuje się je w sprawozdaniu finansowym okresu, którego dotyczą. Sprawozdanie finansowe ma za zadanie jasno i rzetelnie przedstawić sytuację majątkową i finansową oraz wysokość osiągniętego zysku lub poniesionej straty.

Sprawozdanie finansowe dzięki podziałowi na podstawowe trzy części dostarcza nam różnorodnych informacji o organizacji, a mianowicie:

Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Fundacja wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Fundacji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

#### **4.1. Rachunek zysków i strat**

##### **4.1.1. Przychody**

**Organizacja realizuje cele statutowe poprzez: działalność statutową nieodpłatną, organizowanie zbiórek ulicznych, działalność statutową odpłatną oraz:**

1. darowizn, spadków i zapisów,
  2. dochodów z majątku nieruchomego i ruchomego oraz praw majątkowych,
  3. subwencji i dotacji osób prawnych i fizycznych,
  4. wpływów pochodzących z wkładów na rachunkach bankowych, lokat, kapitałowych, papierów wartościowych oraz odsetek od udzielonych pożyczek,
  5. dochodów ze zbiórek i imprez publicznych, ofiarności publicznej,
  6. innych wpłat dokonanych na rachunek Fundacji zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.),
- Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

##### **4.1.2. Koszty**

Fundacja prowadzi koszty w układzie rodzajowym i według typów działalności.

Na wynik finansowy Fundacji wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Fundacji w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów nie finansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Fundacji poza jej działalnością operacyjną.

### 4.1.3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
- Fundacja jest zwolniona z podatku dochodowego od działalności statutowej

#### 4.1.3.1. Podatek dochodowy bieżący

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

#### 4.1.3.2. Podatek dochodowy odroczony

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, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem. Nie dotyczy.

**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. Nie dotyczy.

**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.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczone stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny. Nie dotyczy.

## 4.2. Bilans

**4.2.1. Wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.



Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad:

- koszty prac rozwojowych nie wystąpiły,
- wartość firmy nie wystąpiły,
- nabyte prawa majątkowe, licencje i koncesje nie wystąpiły,
- oprogramowanie komputerów nie wystąpiły,
- pozostałe wartości niematerialne i prawne 100%
- wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

W jednostce przyjęte zasady amortyzacji składników majątkowych analizowane są pod kątem zgodności z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. Zgodnie z ostatnim aktem nie uważa się za koszt amortyzacji środków trwałych i WNIP przeznaczonych na cele działalności statutowej.

**4.2.2. Środki trwałe** są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgową netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione. Ostatnia aktualizacja wyceny środków trwałych została przeprowadzona przy użyciu stawek określonych przez prezesa GUS na dzień 1 stycznia 1995 roku.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. W stosunku do

środków trwałych nabytych i wprowadzonych do ewidencji przed dniem 1 stycznia 2000 roku stosowane są stawki wynikające z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- |  |                |
|--|----------------|
| - prawo wieczystego użytkowania gruntów,                                     | nie wystąpiły, |
| - budowle i budynki  | nie wystąpiły, |
| - urządzenia techniczne i maszyny,<br>(z wyłączeniem sprzętu komputerowego), | nie wystąpiły, |
| - sprzęt komputerowy,  | nie wystąpiły, |
| - środki transportu,   | nie wystąpiły, |
| - inne środki trwałe.  | nie wystąpiły. |

W jednostce przyjęte zasady amortyzacji składników majątkowych analizowane są pod kątem zgodności z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. Zgodnie z ostatnim aktem nie uważa się za koszt amortyzacji środków trwałych i WNIP przeznaczonych na cele działalności statutowej.

**4.2.3. Środki trwałe w budowie** wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane. Nie wystąpiły.

#### **4.2.4. Inwestycje długoterminowe**

**4.2.4.1. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne** i inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych zaliczone do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków – wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu

trwałej utraty ich wartości lub według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej.

Wartość wg cen nabycia podlega okresowemu przeszacowaniu do wartości w cenie rynkowej. Nie wystąpiły.

#### **4.2.4.2. Długoterminowe aktywa finansowe:**

**Udziały lub akcje** wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Nie wystąpiły.

**Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych** wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Nie wystąpiły.

#### **4.2.5. Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe (instrumenty finansowe)**

##### **Instrumenty finansowe**

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U z dnia Dz. U. z dnia 22 grudnia 2001, z późn. zmianami).

Instrumentem finansowym jest każda umowa, która powoduje powstanie aktywa finansowego u jednej strony i zobowiązania finansowego lub instrumentu kapitałowego u drugiej strony.

Aktywa finansowe Fundacja klasyfikuje do następujących kategorii:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzielone są na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

Podstawę dokonania klasyfikacji stanowi cel nabycia aktywów finansowych oraz ich charakter. Fundacja określa klasyfikacje swoich aktywów finansowych przy ich początkowym ujęciu, a następnie poddaje ją weryfikacji na każdy dzień sprawozdawczy. Nie wystąpiły.

##### **Aktywa finansowe**

Aktywa finansowe wycenia się na moment ich ujęcia w księgach w wartości godziwej. Początkowa wycena powiększana jest o koszty transakcji. Koszty transakcyjne ewentualnego zbycia składnika aktywów nie są uwzględniane przy późniejszej wycenie aktywów finansowych chyba że byłyby istotne. Składnik aktywów finansowych jest

wykazywany w bilansie, gdy Fundacja staje się stroną umowy (kontraktu), z której ten składnik aktywów finansowych wynika. Nie wystąpiły.

#### **4.2.5.1. Zobowiązania finansowe**

Zobowiązania finansowe wycenia się na moment ich ujęcia w księgach w wartości godziwej. W początkowej wycenie uwzględniane są koszty transakcji. Koszty transakcyjne wyzbycia się (wypełnienia) składnika zobowiązań finansowych nie są uwzględniane przy późniejszej wycenie tych zobowiązań chyba że byłyby istotne.

**4.2.6. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

**4.2.7. Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski .

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

**4.2.8. Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

**4.2.9. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne** dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

W tej pozycji ujmowana jest nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych.

#### **4.2.10. Fundusze własne**

Kapitał własny jednostki obejmuje udział jej właścicieli w aktywach pozostający po pokryciu zobowiązań. Dzieli się na:

- fundusz założycielski,
- fundusz zapasowy,
- zysk lub stratę na działalności.

Fundusz własny organizacja wykazuje w wartości nominalnej. Wartość tego kapitału podstawowego winna być zgodna z dokonany wpisem jego wysokości w KRS.

Ujmuje się go w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy.

Na dzień 31-12-2015 rok fundusz ten wynosi 1 000,00PLN.

Fundacja nie posiada innych funduszy, w tym funduszy specjalnych.

**4.2.11. Rezerwy** tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy: nie wystąpiły,

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o własne szacunki.

**4.2.12. Zobowiązania** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

#### **4.2.13. Inne rozliczenia międzyokresowe**

**a) Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne** dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

-nie wystąpiły

**b) Rozliczenia międzyokresowe przychodów** dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one funduszy własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
- ujemną wartość firmy,
- nadwyżka zafakturowanych przychodów nad zarachowanymi dotycząca kontraktów długoterminowych – nie wystąpiły.

### **4.3 Wycena transakcji w walutach obcych**

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski,

Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny, rozlicza się z kapitałem (funduszem) z aktualizacji wyceny. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych, zwiększają kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny

nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

**4.4. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym**

W roku obrotowym Fundacja uzyskała status OPP

**4.5. Znaczące zdarzenia po dacie bilansu.**

Po dniu bilansowym od dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie nastąpiły zdarzenia mające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

Warszawa, 31 marca 2016r.

.....  
*Sporządzający sprawozdanie*

.....  
*Zarząd Fundacji*

(pieczęćka jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za okres 2015

	Nota	2015	2014
<b>A. Przychody z podstawowej działalności operacyjnej (A.1+A.2+A.3)</b>	1	<b>144 541,32</b>	<b>114 006,16</b>
<b>A.1 Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej (I+II)</b>		<b>96 006,56</b>	77 736,66
I. Składki określone statutem		0,00	0,00
II. Dotacje i inne przychody statutowe		96 006,56	77 736,66
<b>A.2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej</b>		<b>27 325,28</b>	0,00
<b>A.3 Przychody z działalności gospodarczej (I+II+III+IV)</b>		<b>21 209,48</b>	36 269,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	<b>0,00</b>
II. Zmiana stanów produktów		0,00	<b>0,00</b>
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		0,00	<b>0,00</b>
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów i usług		21 209,48	<b>36 269,50</b>
<b>B. Koszty działalności operacyjnej (suma B.1+B.2+B.3+B.4)</b>	4	<b>122 945,52</b>	<b>126 451,33</b>
<b>B.1 Koszty działalności statutowej nieodpłatnej</b>		<b>63 489,64</b>	<b>74 209,98</b>
<b>B.2 Koszty działalności statutowej odpłatnej</b>		<b>27 559,36</b>	<b>0,00</b>
<b>B.3 Koszty działalności gospodarczej</b>		<b>28 549,84</b>	<b>46 999,22</b>
<b>B.4 Koszty administracyjne (I+II+III+IV+V+VI+VII)</b>	3	<b>3 346,68</b>	<b>5 242,13</b>
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		713,42	2 439,65
III. Usługi obce		2 633,26	2 407,08
IV. Podatki i opłaty, w tym:		0,00	10,40
– podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	385,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (A-B)</b>		<b>21 595,80</b>	<b>-12 445,17</b>
<b>C.1 Wynik na działalności statutowej nieodpłatnej (A.1-B.1)</b>		<b>32 516,92</b>	<b>3 526,68</b>
<b>C.2 Wynik na działalności statutowej odpłatnej (A.2-B.2)</b>		<b>- 234,08</b>	<b>0,00</b>
<b>C.3 Zysk (strata) z działalności gospodarczej (A.3-B.3)</b>		<b>-7 340,36</b>	<b>-10 729,72</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	5	<b>4,82</b>	<b>1,18</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		4,82	1,18
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	6	<b>2,69</b>	<b>1,65</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		2,69	1,65
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>21 597,93</b>	<b>-12 445,64</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	7	<b>0,41</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		0,41	0,00
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	8	<b>35,64</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym:		35,64	0,00
– dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		<b>21 562,70</b>	<b>-12 445,64</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>		<b>21 562,70</b>	<b>-12 445,64</b>



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za okres 2015 - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Nota	2015	2014
<b>L. Podatek dochodowy</b>	9	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>		<b>21 562,70</b>	<b>-12 445,64</b>

Sporządzono ..... Warszawa ..... dnia ..... 31.03.2016 .....  
(miejscowość) (data)

.....  
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....  
(podpisy Zarządu Fundacji)

(pieczęćka jednostki)

**BILANS na dzień 31.12.2015**

<b>AKTYWA</b>	<b>Nota</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	10	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	11	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		0,00	0,00
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	14	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>11 532,08</b>	<b>4 149,93</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
– w tym: Obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	12	<b>2 840,85</b>	<b>1 960,00</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		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. Należności od pozostałych jednostek		2 840,85	1 960,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		658,85	246,00
– do 12 miesięcy		658,85	246,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00



(pieczęć jednostki)

## BILANS na dzień dzień 31.12.2015

PASywa		Nota	31.12.2015	31.12.2014
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>			<b>8 632,80</b>	<b>-12 929,90</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		17	1 000,00	1 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) rezerwowany z aktualizacji wyceny			0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			-13 929,90	-1 484,26
VIII. Zysk (strata) netto			21 562,70	-12 445,64
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>			<b>2 899,28</b>	<b>17 079,83</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne			0,00	0,00
– długoterminowa			0,00	0,00
– krótkoterminowa			0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy			0,00	0,00
– długoterminowe			0,00	0,00
– krótkoterminowe			0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek			0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki			0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe			0,00	0,00
d) inne			0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		18	<b>2 899,28</b>	<b>17 079,83</b>
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			2 899,28	17 079,83
a) kredyty i pożyczki			0,00	0,00
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:			2 899,28	246,00
– do 12 miesięcy			2 899,28	246,00
– powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy			0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe			0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			0,00	181,00
h) z tytułu wynagrodzeń			0,00	0,00
i) inne			0,00	16 652,83
3. Fundusze specjalne			0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		14	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy			0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00

BILANS na dzień dzień 31.12.2015 - ciąg dalszy z poprzedniej strony

<b>PASYWA</b>	<b>Nota</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>SUMA PASYWÓW</b>		<b>11 532,08</b>	<b>4 149,93</b>

Sporządzono ..... Warszawa ..... dnia 31.03.2016 .....  
(miejscowość) (data)

.....  
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....  
(podpisy Zarządu Fundacji)

**NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ**

Nota 1	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 2	Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży
Nota 3	Dane o kosztach rodzajowych
Nota 4	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 5	Pozostałe przychody operacyjne
Nota 6	Pozostałe koszty operacyjne
Nota 7	Przychody finansowe
Nota 8	Koszty finansowe
Nota 9	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
Nota 10	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2015
Nota 11	Zmiany w środkach trwałych w 2015
Nota 12	Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)
Nota 13	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 14	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 15	Kapitał podstawowy
Nota 16	Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych
Nota 17	Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)
Nota 18	Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)
Nota 19	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 20	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 21	Dodatkowe informacje co do możliwości kontynuowania działalności
Nota 22	Zdarzenia po dniu bilansowym
Nota 23	Działalność zaniechana
Nota 24	Zmiany w zasadach rachunkowości w okresie sprawozdawczym
Nota 25	Zdarzenia z lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w Spółce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2015.

**Nota 1****Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
1. Sprzedaż usług działalność gospodarcza	21 209,48	36 269,50
2. Przychód działalność statutowa odpłatna	27 325,00	0,00
3. Przychód działalność statutowa nieodpłatna	96 007,00	77 736,66
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>144 541,48</b>	<b>114 006,16</b>
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	21 209,48	36 269,50
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00

**Nota 2****Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Przychody ze sprzedaży usług, działalność gospodarcza:	21 209,48	36 269,50
- Działalność wydawnicza	21 209,48	36 269,50
Przychody z działalności statutowej odpłatnej:	27 325,00	0,00
- Projekt obóz	27 325,00	0,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej:	96 007,00	77 736,66
- Darowizny	96 007,00	60 907,31
- Pozostała działalność statutowa	0,00	16 829,35
Przychody ze sprzedaży produktów, w tym:	0,00	0,00
Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>144 541,48</b>	<b>114 006,16</b>

**Nota 3****Dane o kosztach rodzajowych**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>Koszty wg rodzajów- ogólnoadministracyjne</b>	<b>3 346,68</b>	<b>5 242,13</b>
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zużycie materiałów i energii	713,42	2 439,65
3. Usługi obce	2 633,26	2 407,08
4. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	10,40
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	0,00	0,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	385,00
<b>RAZEM</b>	<b>3 346,68</b>	<b>5 242,13</b>

**Nota 4****Dane rozliczenia kręgu kosztów**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>A. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej</b>	<b>63 489,64</b>	<b>74 209,98</b>
1. Projekt Nakarm Głodnego	0,00	39 594,72
2. Projekt Zbiórka publiczna - Nakarm głodnego	0,00	165,02
3. Pozostałe	6 052,55	6 840,66
4. Projekt Dzwonek na obiad	57 437,09	27 609,58
5. Inne	0,00	0,00

<b>B. Koszty działalności statutowej odpłatnej</b>	<b>27 559,36</b>	<b>0,00</b>
1. Projekt obóz	27 208,30	0,00
2. Pozostałe	351,06	0,00

<b>C. Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>28 549,84</b>	<b>46 999,22</b>
- Amortyzacja	0,00	96,00
- Zużycie materiałów i energii	725,21	2 621,14

## Nota 4

Dane rozliczenia kręgu kosztów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2015	2014
– Usługi obce	27 474,63	41 306,00
– Podatki i opłaty	350,00	324,08
– Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
– Wynagrodzenia	0,00	2 652,00
<b>D. Koszty działalności gospodarczej łącznie działalnością statutową i administracyjną</b>	<b>122 945,52</b>	<b>126 451,33</b>

## Nota 5

Pozostałe przychody operacyjne

	2015	2014
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	4,41	1,18
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
3) zaokrąglenia	4,41	1,18
<b>RAZEM</b>	<b>4,41</b>	<b>1,18</b>

## Nota 6

Pozostałe koszty operacyjne

	2015	2014
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
– wartość netto środków trwałych	0,00	0,00
– koszty likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	2,69	1,65
1) odpisane należności	0,00	0,00
2) zaokrąglenia	2,69	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>2,69</b>	<b>1,65</b>

## Nota 7

Przychody finansowe

	2015	2014
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	0,00	0,00
– zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,41	0,00
– odsetki bankowe	0,41	0,00
– odsetki pozostałe	0,00	0,00
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	0,00	0,00
1) różnice kursowe	0,00	0,00
– różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
– różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
– różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00
2) pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,41</b>	<b>0,00</b>



**Nota 8**  
**Koszty finansowe**

	2015	2014
I. Odsetki, w tym:	35,64	0,00
– odsetki bankowe	35,20	0,00
– odsetki pozostałe	0,44	0,00
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, w tym:	0,00	0,00
– zakupione akcje własne	0,00	0,00
IV. Inne, w tym:	0,00	0,00
1) różnice kursowe	0,00	0,00
– różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
– różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
– różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy	0,00	0,00
3) pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>35,64</b>	<b>0,00</b>

**Nota 9**  
**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto**

	2015	2014
<b>ZYSK / STRATA brutto</b>	<b>21 562,70</b>	<b>-12 445,64</b>
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– odpis aktualizujący należności	0,00	0,00
– rezerwa na koszty	0,00	0,00
– różnice kursowe	0,00	0,00
– opłaty karne na rzecz budżetu	0,00	0,00
– VAT od spisanych należności w postępowaniu układowym	0,00	0,00
– odsetki do zapłaty	0,00	0,00
– PFRON	0,00	0,00
– odpisane należności	0,00	0,00
– inne koszty (n.k.u.p.)	0,00	0,00
– koszty statutowe działalność odpłatna i nieodpłatna zwolnienie	0,00	0,00
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– zapłacone odsetki	0,00	0,00
– różnice kursowe dotyczące	0,00	0,00
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	<b>0,44</b>	<b>0,00</b>
– nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	0,00
– rozwiązanie rezerwy na należności	0,00	0,00
– niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
– zasądzone odsetki budżetowe	0,44	0,00
– przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
– z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
– naliczone odsetki	0,00	0,00
– przychody statutowe z działalności odpłatnej i nieodpłatnej zwolnienie	0,00	0,00
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– odsetki uzyskane	0,00	0,00
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>21 562,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podatek dochodowy bieżący</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zapłacony podatek od dywidendy otrzymanej	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	0,00	0,00
<b>Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 10

## Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2015

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>155,00</b>	<b>0,00</b>	<b>155,00</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>155,00</b>	<b>0,00</b>	<b>155,00</b>
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>155,00</b>	<b>0,00</b>	<b>155,00</b>
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>155,00</b>	<b>0,00</b>	<b>155,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 11

## Zmiany w środkach trwałych w 2015

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 818,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 818,54</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 818,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 818,54</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 818,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 818,54</b>
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 818,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 818,54</b>

## Nota 11

Zmiany w środkach trwałych w 2015 - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość księgową netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00

## Nota 12

Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
c) inne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
<b>2. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>2 840,85</b>	<b>0,00</b>	<b>2 840,85</b>
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	<b>658,85</b>	<b>0,00</b>	<b>658,85</b>
Stan na początek roku	246,00	0,00	246,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	658,85	0,00	658,85
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	658,85	0,00	658,85
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00

## Nota 12

Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubez. społ.	<b>2 182,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 182,00</b>
Stan na początek roku	1 714,00	0,00	1 714,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeteterminowane	2 182,00	0,00	2 182,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	2 182,00	0,00	2 182,00
d) inne należności	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeteterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
e) należności dochodzone na drodze sądowej	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeteterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 13

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2015	2014
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	8 434,72	1 831,48
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>8 434,72</b>	<b>1 831,48</b>

## Nota 14

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2015	2014
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
– przychód nie stanowiący należności	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>		
– ubezpieczenia	0,00	0,00
– pozostałe	256,51	358,45
Razem	256,51	358,45
<b>Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:</b>		
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00

## Nota 14

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2015	2014
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– środki z tytułu przyszłych świadczeń	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
– przedpłaty	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 15

## Kapitał podstawowy

	2015	2014
1. Wysokość kapitału podstawowego- fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
2. Ilość udziałów/akcji tworzących kapitał, w tym:	1 000,00	1 000,00
– akcje/udziały zwykłe	1 000,00	1 000,00
– akcje/udziały uprzywilejowane	0,00	0,00
3. Struktura własności, w tym:	1 000,00	1 000,00
– Andrzej Sikorski	1 000,00	1 000,00
–	0,00	0,00
4. Wartość nominalna jednej akcji/jednego udziału	1,00	1,00

## Nota 16

## Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych

## Kapitał zapasowy

	2015	2014
Stan na początek okresu	0,00	0,00
zwiększenia	0,00	0,00
– dopłaty wspólników	0,00	0,00
– z podziału zysku	0,00	0,00
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– z innych odpisów	0,00	0,00
– ze sprzedaży akcji/udziałów powyżej ich wartości nominalnej	0,00	0,00
zmniejszenia	0,00	0,00
– pokrycie straty	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

## Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny

	2015	2014
Stan na początek okresu	0,00	0,00
+ z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji środków trwałych netto	0,00	0,00
– z tytułu sprzedaży bądź likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00

## Nota 16

Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

- z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

## Pozostałe kapitały rezerwowe

	2015	2014
Stan na początek okresu	0,00	0,00
+ zwiększenia	0,00	0,00
- zmniejszenia	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

## Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2015	2014
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 484,26	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- odpis z zysku	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 484,26	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 484,26	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 484,26
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	1 484,26
- przeniesienie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-12 445,64	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	13 929,90	1 484,26
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-13 929,90	-1 484,26

## Nota 17

Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)

	2015	2014*
<b>ZYSK / STRATA NETTO</b>	21 562,70	-12 445,64
<b>Proponowany podział zysku (za rok poprzedni faktyczny podział zysku/pokrycie straty)</b>	21 562,70	0,00
Fundusz zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Zwiększenie straty	7 632,80	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	13 929,90	0,00

\* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

## Nota 18

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego					Razem na koniec roku obrotowego
		nieprze-terminowane	do 1 miesiąca	powyżej 1 mies. do 3 mies.	powyżej 3 mies. do 6 mies.	powyżej 6 mies. do 1 roku	

Nota 18

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wobec pozostałych jednostek</b>	17 079,83	2 649,28	136,00	0,00	0,00	114,00	0,00	0,00	2 899,28
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	246,00	2 649,28	136,00	0,00	0,00	114,00	0,00	0,00	2 899,28
– do 12 miesięcy	246,00	2 649,28	136,00	0,00	0,00	114,00	0,00	0,00	2 899,28
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezp. społ.	181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) inne	16 652,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>17 079,83</b>	<b>2 649,28</b>	<b>136,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>114,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 899,28</b>

## Nota 19

## Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2015	2014
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
<b>Razem odsetki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2015	2014
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2015	2014
Ogółem zapasy	0,00	0,00
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2015	2014
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	2 840,85	1 960,00
<b>Razem należności brutto</b>	<b>2 840,85</b>	<b>1 960,00</b>
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00
Razem należności netto	2 840,85	1 960,00
<b>Zmiana stanu należności</b>	<b>- 880,85</b>	<b>-1 398,00</b>

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2015	2014
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	2 899,28	17 079,83
Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania, w tym:</b>	<b>2 899,28</b>	<b>17 079,83</b>
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

## Nota 19

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zobowiązania z działalności operacyjnej	2 899,28	17 079,83
<b>Zmiana stanu zobowiązań</b>	<b>-14 180,55</b>	<b>8 347,03</b>

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2015	2014
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	256,51	358,45
<b>Razem</b>	<b>256,51</b>	<b>358,45</b>
<b>1. Zmiana stanu</b>	<b>101,94</b>	<b>- 358,45</b>
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.Zmiana stanu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)</b>	<b>101,94</b>	<b>- 358,45</b>

Pozycja A. II. 10. Inne korekty	2015	2014
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2015	2014
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki,	0,00	0,00
– weksle,	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
<b>Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 20

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
<b>Ogółem, z tego:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	0,00	0,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00



**Nota 20**

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

**Nota 21****Dodatkowe informacje co do możliwości kontynuowania działalności**

Nie istnieje zagrożenie kontynuowania działalności.

**Nota 22****Zdarzenia po dniu bilansowym**

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

**Nota 23****Działalność zaniechana**

Nie wystąpiła.

**Nota 24****Zmiany w zasadach rachunkowości w okresie sprawozdawczym**

w roku 2015 Fundacja uzyskała status Organizacji Pożytku Publicznego, zostały wprowadzone zmiany z wiązane z OPP

**Nota 25****Zdarzenia z lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

Nie wystąpiły.

Sporządzono ..... Warszawa ..... dnia ..... 31.03.2016 .....  
(miejscowość) (data).....  
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej).....  
(podpisy Zarządu Fundacji)

## Analiza finansowa - BILANS

	31.12.2015	% sumy bilansowej	31.12.2014	% sumy bilansowej	31.12.2013
<b>AKTYWA</b>					
<b>Aktywa trwałe</b>					
wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>					
zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
należności krótkoterminowe	2 840,85	24,63	1 960,00	47,23	0,00
1) od 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) od pozostałych jednostek	2 840,85	24,63	1 960,00	47,23	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	658,85	5,71	246,00	5,93	0,00
b) inne	2 182,00	18,92	1 714,00	41,30	0,00
inwestycje krótkoterminowe	8 434,72	73,14	1 831,48	44,13	0,00
rozliczenia międzyokresowe	256,51	2,22	358,45	8,64	0,00
<b>Razem</b>	<b>11 532,08</b>	<b>100,00</b>	<b>4 149,93</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>11 532,08</b>	<b>100,00</b>	<b>4 149,93</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PASYWA</b>					
<b>Kapitał własny</b>					
kapitał zakładowy	1 000,00	8,67	1 000,00	24,10	0,00
kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wynik z lat ubiegłych	-13 929,90	- 120,79	-1 484,26	-35,77	0,00
wynik netto roku bieżącego	21 562,70	186,98	-12 445,64	- 299,90	0,00
<b>Razem</b>	<b>8 632,80</b>	<b>74,86</b>	<b>-12 929,90</b>	<b>- 311,57</b>	<b>0,00</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy</b>					
rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania krótkoterminowe	2 899,28	25,14	17 079,83	411,57	0,00
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	2 899,28	25,14	17 079,83	411,57	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	2 899,28	25,14	246,00	5,93	0,00
b) inne zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	16 833,83	405,64	0,00
rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>2 899,28</b>	<b>25,14</b>	<b>17 079,83</b>	<b>411,57</b>	<b>0,00</b>
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>11 532,08</b>	<b>100,00</b>	<b>4 149,93</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>

## Analiza finansowa - Rachunek zysków i strat metodą porównawczą

	Rok kończący się 31.12.2015	Dynamika 2015/2014	Rok kończący się 31.12.2014	Dynamika 2014/2013	Rok kończący się 31.12.2013
<b>Przychody ze sprzedaży</b>					
Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	21 209,48	0,58	36 269,50	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>21 209,48</b>	<b>0,58</b>	<b>36 269,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>21 595,80</b>	<b>-1,74</b>	<b>-12 445,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>					
Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	713,42	0,29	2 439,65	0,00	0,00
Usługi obce	2 633,26	1,09	2 407,08	0,00	0,00
Podatki i opłaty	0,00	0,00	10,40	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	385,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>3 346,68</b>	<b>0,64</b>	<b>5 242,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>	<b>-3 733,00</b>	<b>-0,09</b>	<b>43 472,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>					
Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	4,82	4,08	1,18	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>4,82</b>	<b>4,08</b>	<b>1,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>					
Strata ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	2,69	1,63	1,65	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>2,69</b>	<b>1,63</b>	<b>1,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk(strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-3 730,87</b>	<b>-0,09</b>	<b>43 472,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody finansowe</b>					
Dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	0,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty finansowe</b>					
Odsetki	35,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>35,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk/strata brutto</b>	<b>-3 766,10</b>	<b>-0,09</b>	<b>43 472,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne obowiązkowe obciążenia wyniku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>-3 766,10</b>	<b>-0,09</b>	<b>43 472,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Analiza finansowa - Wskaźniki I**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>Rentowność majątku</b>		
wynik finansowy netto x 100 ----- średnioroczny stan aktywów	275,00	- 599,80
<b>Rentowność kapitału własnego</b>		
wynik finansowy netto x 100 ----- średnioroczny stan kapitału własnego	-1 003,59	192,51
<b>Rentowność netto sprzedaży</b>		
wynik finansowy netto x 100 ----- przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	14,92	-10,92
<b>Wskaźnik płynności I</b>		
aktywa obrotowe ogółem*) ----- zobowiązania krótkoterminowe	3,98	0,24
<b>Wskaźnik płynności II</b>		
aktywa obrotowe ogółem*) - zapasy ----- zobowiązania krótkoterminowe*)	3,98	0,24
<b>Szybkość spłat należności w dniach</b>		
średnioroczny stan ogółu należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni ----- przychód netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	1,14	0,39
<b>Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym i rezerwami długoterminowymi</b>		
kapitał (fundusz) własny + rezerwy długoterminowe ----- aktywa trwałe	0,00	0,00
<b>Wartość księgową na jedną akcję</b>		
kapitał własny ----- liczba akcji	8,63	-12,93
<b>Wynik finansowy na jedną akcję</b>		
wynik finansowy netto za ostatnie 12 miesięcy ----- liczba akcji	-3,77	43,47

**Analiza finansowa - Wskaźniki II (RZiS metodą porównawczą)**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>Szybkość spłaty zobowiązań w dniach</b>		
średnioroczny stan ogółu zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni		
<hr/> Koszty działalności operacyjnej – zmiana stanu produktów – koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	-4,90	-0,39
<b>Szybkość obrotu zapasów w dniach</b>		
średnioroczny stan zapasów x 365		
<hr/> Koszty działalności operacyjnej – zmiana stanu produktów – koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
<b>Marża brutto na sprzedaży</b>		
zysk (strata) brutto na sprzedaży		
<hr/> przychody ze sprzedaży	-0,18	1,20