

27 MARCA 2017

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK OBROTOWY 01.01.2016-31.12.2016

FUNDACJA HUMANITES – SZTUKA WYCHOWANIA

UL. NOWOGRODZKA 56 LOK. 7, 00-695 WARSZAWA

NIP 5242722596, REGON 142641890

[Handwritten signature]

INFORMACJE OGÓLNE

- 1) Fundacja Humanites – Sztuka Wychowania z siedzibą w Warszawie (00-695), przy ul. Nowogrodzkiej 56/7, wpisana do Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz publicznych zakładów opieki zdrowotnej dnia 25.10.2010 roku pod numerem KRS 0000368820. Fundacja wpisana jest również do Rejestru Przedsiębiorców.
- 2) Fundacja została utworzona na czas nieograniczony.
- 3) Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016 do 31.12.2016.
- 4) Fundacja stosuje zasadę rachunkowości przewidzianą dla jednostek mikro sporządzając sprawozdanie finansowe według załącznika 4 Ustawy o rachunkowości, zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej nr 2/2015 RN z dnia 31 marca 2015 roku.
- 5) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
- 6) Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2015 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r., zwanej dalej „ustawą”, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.
Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Z uwagi na niespełnienie warunków określonych w art. 64 ust. 1 pkt. 4 ustawy fundacja nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym. Jednostka, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, przyjęła i stosuje następujące zasady wyceny aktywów i pasywów oraz metody pomiaru wyniku finansowego:

a. Środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne.

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

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Środki trwałe w budowie i grunty nie są amortyzowane. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3.500,00 zł są amortyzowane jednorazowo.

Fundacja stosuje roczne stawki amortyzacyjne dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych z późniejszymi zmianami. Obecnie dla żadnego środka trwałego nie prowadzi się odrębnej amortyzacji podatkowej i rachunkowej.

b. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia.

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpis aktualizacyjny). Dodatkowo należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli kwota główna należności wraz z należnymi odsetkami za zwłokę w zapłaci należności. Odsetki te księgowane są jako przychody finansowe, natomiast należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez pomniejszenie ich o odpis aktualizacyjny. Tak utworzone rezerwy są księgowane w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych (jako aktualizacja wartości aktywów niefinansowych), tworzone są w zależności od czasu zalegania dłużnika z zapłatą należności, według poniższych zasad:

- od 3 do 6 miesięcy, 25% kwoty należności,
- od 6 do 9 miesięcy, 50% kwoty należności,
- od 9 do 12 miesięcy, 75% kwoty należności,
- ponad 12 miesięcy, 100% kwoty należności,

c. Zapasy.

d. W jednostce nie występują.

e. Inwestycje krótkoterminowe.

f. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości poniesionych kosztów (w cenie zakupu).

g. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.

h. Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

i. Podatek dochodowy odroczony.

j. Fundacja nie tworzy rezerwy oraz nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Warszawa, dnia 27.03.2017

Sporządziła:

Agnieszka Kozłowska

ZARZĄD:

BILANS

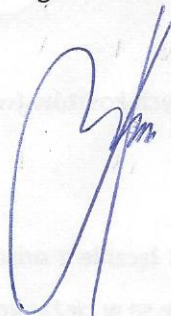
AKTYWA	31.12.2016	31.12.2015
A. Aktywa trwałe, w tym	3 963,40 zł	0,00 zł
Środki trwałe	3 963,40 zł	0,00 zł
B. Aktywa obrotowe, w tym	37 009,70 zł	64 026,78 zł
Zapasy	0,00 zł	238,00 zł
Należności krótkoterminowe	8 699,98 zł	8 803,32 zł
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00 zł	0,00 zł
D. Udziały (akcje) własne	0,00 zł	0,00 zł
Aktywa razem	40 973,10 zł	64 026,78 zł

PASYWA	31.12.2016	31.12.2015
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym	20 407,17 zł	51 167,93 zł
Kapitał (fundusz) podstawowy	2 000,00 zł	2 000,00 zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 565,93 zł	12 858,85 zł
Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00 zł	0,00 zł
Pasywa razem	40 973,10 zł	64 026,78 zł

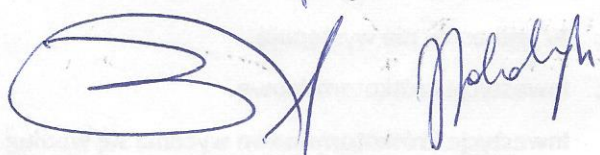
Warszawa, 27.03.2017

Sporządziła:

Agnieszka Kozłowska



Zarząd:



INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU:

- 1) Kwota wszelkich zobowiązań 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; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie.

Fundacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

- 2) Kwota 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.

Fundacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie posiada zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

- 3) Informacje o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,

b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,

c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),

d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

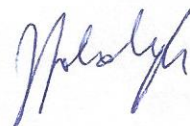
Fundacja nie posiada udziałów i akcji.

Warszawa, 27.03.2017

Sporządziła:
Agnieszka Kozłowska



Zarząd:



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	31.12.2016	31.12.2015
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym	211 989,82 zł	147 544,88 zł
- zmiana stanu produktów	0,00 zł	0,00 zł
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	242 745,67 zł	415 789,69 zł
I. Amortyzacja	1 321,15 zł	0,00 zł
II. Zużycie materiałów i energii	12 708,73 zł	32 882,96 zł
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	87 356,40 zł	88 743,08 zł
IV. Pozostałe koszty	141 359,39 zł	294 163,65 zł
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:	60,21 zł	206 617,08 zł
aktualizacja wartości aktywów	0,00 zł	0,00 zł
D. Pozostałe koszty i straty, w tym:	65,12 zł	6 169,13 zł
aktualizacja wartości aktywów	0,00 zł	0,00 zł
E. Podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł
F. Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E)	-30 760,76 zł	-67 796,86 zł
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	0,00 zł	0,00 zł
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-30 760,76 zł	-67 796,86 zł

Warszawa, 27.03.2017

Sporządziła:

Agnieszka Kozłowska



Zarząd:

