

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2016 rok

1) firma, siedziba i adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji;

Jednostka: „FUNDACJA MY PACJENCI”

Adres siedziby: Łabędzia 61, 04-806 Warszawa

Podstawowy przedmiot działalności: działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana (nr PKD 9499Z)

Numer KRS: 0000420212

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony;

Nie dotyczy

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 01-01-2016 r. do 31-12-2016 r.

4) wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe;

Jednostka nie posiada jednostek które sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe.

5) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności;

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania, nie są znane żadne okoliczności które mogą stanowić zagrożenie na kontynuowanie działalności.

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

Nie dotyczy

za zgodność z oryginałem
d strony 1 do strony 25(25)

Ewa Pore

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
06.04.2017

1

7) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. z 2016 r. poz. 1047) obowiązującymi jednostki mającej siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

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

Wynik finansowy jednostki za w/w okres 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.

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:

- 1) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 2) udziały w innych jednostkach, oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych – wycenia się według cen nabycia;
- 3) inwestycje krótkoterminowe – w okresie sprawozdawczym wystąpiły środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, które wyceniane są według wartości nominalnej;
- 4) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe,

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące progi:

- cena nabycia poniżej 2500,00zł
- cena nabycia od 2500,00zł do 3500,00zł
- cena nabycia powyżej 3.500,00 zł

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 2500,00 zł Jednostka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, wprowadzając jednocześnie do ewidencji pozabilansowej o ile cena nabycia przekracza 1500,00 zł.
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej pomiędzy 2.500,00 zł a 3.500,00 zł Jednostka zalicza do aktywów, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej. W momencie oddania do użytkowania dokonywany jest 100% odpis amortyzacyjny, zarówno dla potrzeb bilansowych jak i podatkowych.
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł Jednostka zalicza do aktywów, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej. W momencie oddania do użytku ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla nabytego składnika, który to okres decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
06.04.2017

następującego po miesiącu oddania środków trwałych do użytku. Jednostka dokonuje umorzenia środków trwałych, stosując metodę liniową dla wszystkich tytułów, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności

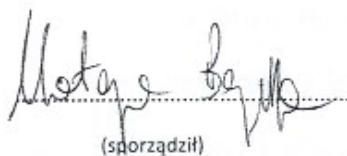
Jednostka przyjęła, iż wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przekraczające 3.500,00 zł podwyższają wartość początkową tych aktywów, a nieprzekraczające 3.500,00 zł uznawane są za koszty bieżącego okresu.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne prezentowane w bilansie, wyceniane są wg wartości netto tzn. w wartości początkowej powiększonej o ulepszenia i pomniejszonej o dokonywane odpisy umorzeniowe i aktualizacyjne.

- 5) materiały i towary - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- 6) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z naliczonymi odsetkami za nieterminową zapłatę
- 7) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z naliczonymi odsetkami za nieterminową zapłatę.
- 8) rezerwy – według uzasadnionej oszacowanej wiarygodnie wartości
- 9) kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej
- 10) Jednostka odstępuje od ustalania aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego;
- 11) Ewentualny leasing operacyjny podatkowy, Jednostka kwalifikuje jako leasing operacyjny
- 12) Jednostka nie stosuje rozwiązań o których mowa w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. 2001 nr 149 poz.1674)
- 13) Do rozchodu składników aktywów stosuje się metodę FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło)
- 14) Jednostka nie stosuje rozliczania kontraktów długoterminowych zgodnie z KSR 3.

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
06.04.2017

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
06.04.2017



(sporządził)



(zatwierdził)

KLASTIR RACHUNKOWOŚĆ & NGO
Katarzyna Bajraszewska
02-032 Warszawa, ul. Filtrów 81 lok.37
NIP: 542-211-56-27, REGON: 200048615
tel./fax 221 825 94 58 tel. kom (+48) 512 386 254

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

06.04.2017

ODACJA MY PACJENCI"
06 WARSZAWA ul. ŁABĘDZIA 61
952-211-95-78

ROK: 2016

Bilans

AKTYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Na koniec ub. roku 2015-12-31
-	A	Aktywa trwałe	38.991,00	0,00
-	I	Wartości niematerialne i prawne	38.991,00	0,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	38.991,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
-	1	Środki trwałe	0,00	0,00
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali 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
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	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
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	68.392,50	114.462,25
-	I	Zapasy	0,00	0,00
	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	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	50.599,64	1.985,17
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	50.599,64	1.985,17
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	48,00	48,12
	- (1)	do 12 miesięcy	48,00	48,12
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1.899,00	1.912,00

ALASTIR RACHUNKOWOŚĆ & NGO

Katarzyna Bajraszewska

02-032 Warszawa, ul. Filtrowa 81 lok.37

NIP: 542 211 56-27, REGON: 200048615

952-211-95-78

Elena B...

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Na koniec ub. roku 2015-12-31
		c) inne	48.652,64	25,05
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	16.340,53	112.457,71
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	16.340,53	112.457,71
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16.340,53	112.457,71
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16.340,53	112.457,71
	- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C		Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	1.452,33	19,37
D		Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
		Suma	107.383,50	114.462,25

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
06.04.2017

[Signature]

PASYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Na koniec ub. roku 2015-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	-56.379,17	-43.915,85
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1.000,00	1.000,00
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
	-(1)	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
-	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	-(1)	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
-	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	-(1)	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	-(2)	na udziały (akcje) własne	-44.915,85	5.566,76
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12.463,32	-50.482,61
	VI	Zysk (strata) netto	0,00	0,00
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	163.762,67	158.378,10
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	-(1)	długoterminowa	0,00	0,00
	-(2)	krótkoterminowa	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
	-(2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	3	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)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00
			61.346,03	19.834,33
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
-	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
			61.346,03	19.834,33
-	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	56.531,51	15.380,14
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	1.253,64	314,20
	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1.253,64	314,20
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2.054,03	4.139,99
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	1.506,85	0,00
			0,00	0,00
	4	Fundusze specjalne	102.416,64	138.543,77
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Ujemna wartość firmy	102.416,64	138.543,77
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	-(1)	długoterminowe	102.416,64	138.543,77
	-(2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
			107.383,50	114.462,25
	Suma			

2

Jednostronny rachunek zysków i strat

Jednostronny rachunek zysków i strat

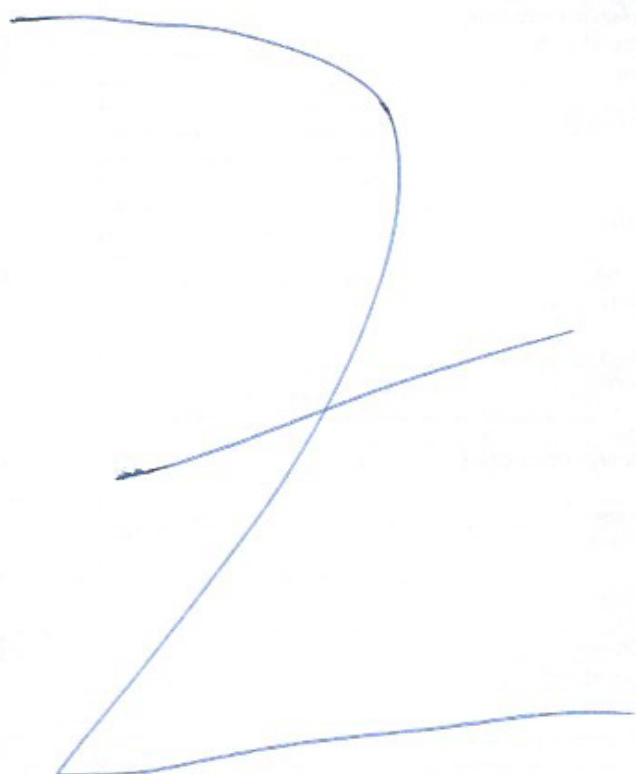
+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto z działalności i zrównane z nimi	390.284,95	535.027,52
	I	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	389.413,95	500.236,77
	II	Przychody z działalności statutowej odpłatnej	571,00	33.983,75
	III	Pozostałe przychody z działalności statutowej	300,00	807,00
-	B	Koszty z z działalności	374.492,29	567.832,51
	I	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	372.613,60	545.929,60
	II	Koszty działalności statutowej odpłatnej	1.878,69	21.902,91
	III	Pozostałe koszty działalności statutowej	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) na działalności A-B	15.792,66	-32.804,99
-	D	Koszty ogólnego zarządu	25.897,45	21.520,37
	I	Amortyzacja	0,00	0,00
	II	Zużycie materiałów i energii	0,00	470,66
	III	Usługi obce	3.731,45	10.252,61
	IV	Podatki i opłaty	1.436,00	944,00
	V	Wynagrodzenia	20.000,00	3.568,00
	VI	Ubezpieczenia społeczne	0,00	615,36
	VII	Pozostałe koszty	730,00	5.669,74
	E	Zysk (strata) na działalności	-10.104,79	-54.325,36
-	F	Pozostałe przychody operacyjne	174,90	4.818,76
	I	Dotacje i subwencje	0,00	0,00
	II	Inne przychody operacyjne	174,90	4.818,76
-	G	Pozostałe koszty operacyjne	169,56	1,35
	I	Rozliczenie zespołu "4"	0,00	0,00
	II	Inne koszty operacyjne	169,56	1,35
	H	Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-10.099,45	-49.507,95
-	I	Przychody finansowe	0,00	0,00
	I	Dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
	II	Inne przychody finansowe	0,00	0,00
-	J	Koszty finansowe	2.052,87	974,66
	I	Ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
	II	Inne koszty finansowe	2.052,87	974,66
	K	Zysk (strata) na działalności	-12.152,32	-50.482,61
-	L	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	M	Zysk (strata) brutto	-12.152,32	-50.482,61
	N	Podatek dochodowy	311,00	0,00
	O	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
	P	Zysk (strata) netto	-12.463,32	-50.482,61

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
06.04.2017

M. K. K.

ALASTIR RACHUNKOWOŚĆ & NGO
Katarzyna Bajraszewska
02-032 Warszawa, ul. Filtrów 81 lok.37
NIP: 542-211-56-27, REGON: 200048615
tel./fax (22) 825 94 58 tel. kom. +48 512 386 254

Ewa Dora



Dodatkowe informacje i objaśnienia sprawozdania za 2016 rok.

„FUNDACJA MY PACJENCI”

1.

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, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zmiany w stanie środków trwałych i WNIP:

nazwa	wartość początkowa	zwiększenie (nabycie)	zmniejszenie (zbycie)	stan na koniec roku
Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0,00 zł	38 991,00 zł	0,00 zł	38 991,00 zł
Serwis razem dla zdrowia	0,00 zł	38 991,00 zł	0,00 zł	38 991,00 zł

Umorzenie środków trwałych i WNIP na dzień 31.12.2016 r.:

nazwa	umorzenie - stan na początek roku	umorzenie środków trwałych i WNIP	umorzenie - stan na koniec roku
Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Serwis razem dla zdrowia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
06.01.2017

 1 

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10.

Jednostka nie prowadziła prac rozwojowych

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Jednostka nie posiadała gruntów w użytkowaniu wieczystym

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

W roku objętym sprawozdaniem, Jednostka nie zawierała umów najmu dzierżawy i innych podobnych umów.

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;

Na dzień bilansowy, Jednostka nie posiadała papierów wartościowych i innych praw majątkowych o podobnym charakterze.

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

W okresie objętym sprawozdaniem, jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących.

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Fundacja posiada Funduszu statutowy w wysokości 1000 zł.

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
06.04.2017

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

		stan na 01-01-2016 r.	zwiększenie	zmniejszenia	stan na 31-12-2016 r.
I	Fundusz podstawowy	1 000,00	-	-	1 000,00
II	Fundusz zapasowy	-	-	-	-
III	Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
IV	Pozostałe fundusze rezerwowe	-	-	-	-
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	5 566,76	-50 482,61	-	-44 915,85
VI	Zysk (strata) netto	-50 482,61	-12 463,31	(-50 482,61)	-12 463,32
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
Razem	Razem fundusz	-43 915,85	-62 945,92	(-50 482,61)	-56 379,17

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Strata bilansowa w wysokości 12 463,32 zł zostanie rozliczona zgodnie z uchwałą.

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

W roku objętym sprawozdaniem, jednostka nie zawiązywała i rozwiązywała rezerw.

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku,

nie posiada

b) powyżej 1 roku do 3 lat,

nie posiada

c) powyżej 3 do 5 lat,

nie posiada

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
06.04.2017


3 

d) powyżej 5 lat;

nie posiada

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Na dzień bilansowy na majątku Jednostki nie dokonano zabezpieczeń.

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Na dzień bilansowy, w sprawozdaniu w pozycji aktywów „Inne rozliczenia międzyokresowe” wykazano rozliczenia międzyokresowe czynne w netto 1 452,33 zł na które składają się rozliczane w czasie:

- konto webankieta: 448,95 zł,
- hosting professional: 295,05 zł,
- serwer VPS: 708,05 zł.

Na dzień bilansowy, w sprawozdaniu w pozycji pasywów „Inne rozliczenia międzyokresowe” wykazano przychody przyszłych okresów w kwocie 102 416,64 zł z tytułu otrzymanej dotacji ze środków UE (POWR.05.02.00-00-0008/16-00), otrzymanej w roku 2016, której część kosztów zostanie zaewidencjonowanych w roku 2017.

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Na dzień bilansowy, Jednostka nie posiada aktywów lub pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu.

16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Na dzień bilansowy, Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
06.04.2017

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Nie dotyczy, Jednostka nie wycenia składników aktywów w wartości godziwej.

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Rodzaj przychodu	Kwota	kraj uzyskania przychodu
Realizacja projektów w ramach statutowej działalności nieodpłatnej	389 413,95	Polska
Przeprowadzenie konkursu w ramach działalności statutowej odpłatnej	571,00	Polska
Otrzymane darowizny	300,00	Polska

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

a) amortyzacji,

b) zużycia materiałów i energii,

c) usług obcych,

d) podatków i opłat,

e) wynagrodzeń,

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
06.04.2017

f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,

g) pozostałych kosztach rodzajowych;

Materiały i energia	9117,04
Usługi obce	12 8611,85
Podatki i opłaty	1 619,00
Wynagrodzenia	216 173,46
Ubezpieczenia społeczne	21 324,26
Pozostałe koszty	23 544,13

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Na dzień bilansowy Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących środki trwałe

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Na dzień bilansowy Jednostka nie posiadała zapasów

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

W okresie objętym sprawozdaniem, Jednostka nie zaniechała i nie przewiduje zaniechania żadnej działalności

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
06.04.2017

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

Przychody RZiS 2016	390 459,85
przekształcenie na przychody podatkowe:	
wydatkowana w roku 2016 dotacja E3, otrzymana w roku 2015	-137 495,80
otrzymana dotacja Razem dla Zdrowia	102 416,64
Przychody CIT 2016	355 380,69

Koszty RZiS 2016	402 612,17
przekształcenie na przychody podatkowe:	
koszty roku 2015 zafakturowane w roku 2016	1 047,97
korekta kosztów administracyjny	-19 112,38
składki członkowskie dobrowolne	-730,00
odsetki od pożyczki od członków zarządu	-2 052,87
zapłacone składki ZUS od umów cywilno-prawnych	1 451,39
koszty pokryte z dotacji E3	-137 495,80
koszty pokryte z dotacji Razem dla Zdrowia	-185 743,65
Koszty CIT 2016	59 976,83

Dochód CIT 2016	295 403,87
Dochód zwolniony w CIT-8/0	295 403,87
Podstawa opodatkowania	0

Wydatki na cele niestatutowe	1631,5
podatek od wydatków niestatutowych	311

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
06.04.2017


7 



7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

W roku objętym sprawozdaniem, jednostka nie poniosła wydatków na wytworzenie środków trwałych będących na dzień bilansowy w budowie.

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Nie dotyczy

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

Jednostka w roku objętym sprawozdaniem nie poniosła wydatków na niefinansowe aktywa trwałe. Nie planuje również ponosić w roku kolejnym

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

W roku objętym sprawozdaniem, nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości oraz nie wystąpiły incydentalnie.

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Na dzień bilansowy, jednostka nie posiada aktywów i pasywów wyrażonych w walutach.

4. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Nie dotyczy, Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

5. Informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Na dzień bilansowy a także na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, Jednostka nie jest stroną umowy które są nieuwzględnione w bilansie.

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
06.04.2017



2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Jednostka nie jest powiązana z innymi jednostkami w rozumieniu MSR 24.

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

W roku objętym sprawozdaniem, przeciętne zatrudnienie wyniosło 1/1 wymiaru etatu na stanowiskach administracyjnych.

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

W roku objętym sprawozdaniem, Fundacja wypłaciła poniższe wynagrodzenia z umowy o pracę oraz z tytułu umów cywilno-prawnych:

Funkcja	Imię i nazwisko	kwota brutto
Prezes Zarządu	Ewa Borek	27 768,00
Członek zarządu	Magdalena Kołodziej	40 882,00
Członek zarządu	Mirosław Borek	0,00

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania 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 każdego z tych organów;

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
06.04.2017

W roku objętym sprawozdaniem, Jednostka nie udzieliła zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących Jednostki

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,

b) inne usługi poświadczające,

c) usługi doradztwa podatkowego,

d) pozostałe usługi.

Sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta

6.

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

Jednostka nie dokonała

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

Nie wystąpiły

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Nie dokonano

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
06.04.2017

7.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

Jednostka w roku objętym sprawozdaniem nie brała udziału we wspólnych przedsięwzięciach.

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

W roku objętym sprawozdaniem, Jednostka nie była powiązana z innymi podmiotami.

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

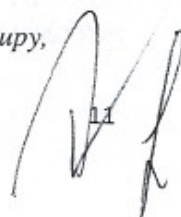
W roku objętym sprawozdaniem, Jednostka nie posiadała zaangażowania w kapitale innych podmiotów

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
- wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
06.04.2017



ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
06.04.2017

- wartość aktywów,

- przeciętne roczne zatrudnienie,

d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

Nie dotyczy

5) informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

Nie dotyczy

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.