

**SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
ZA 2015 ROK**

FUNDACJA "PRZYSZŁOŚĆ DLA DZIECI"

adres

OLSZTYN

ul. Tracka 5

NIP 739-33-31-558

1. Podstawowe informacje o przedsiębiorstwie

- nazwa i siedziba jednostki

FUNDACJA "PRZYSZŁOŚĆ DLA DZIECI"

10-364 Olsztyn

ul. Tracka 5

- podstawowy przedmiot działalności

Niesienie pomocy dzieciom i młodzieży wymagającym leczenia i szeroko rozumianej rehabilitacji, której to pomocy, w jej finansowym wymiarze, nie są w stanie zapewnić ich prawni opiekunowie ani też społeczna służba zdrowia.

- numer PKD

88.99 Z

- organ rejestrowy

Sąd Rejonowy w Olsztynie

VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

2. Jednostka działa od 24-01-2003 do (czas nieokreślony)

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Przyjęte zasady rachunkowości

a. Amortyzacja - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzujemy

metodą liniową, wg stawek uwzględniających kryterium ekonomicznej użyteczności.

Składniki majątku o wartości przekraczającej 3 500,00 zł zaliczane są do środków trwałych i amortyzowane liniowo począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Przedmioty długotrwałego użytku o wartości nie przekraczającej 3 500,00 zł (z wyjątkiem: zestawów komputerowych, central telefonicznych, faksów, kserokopiarek) są zaliczane do materiałów a ich wartość odpisywana jest w koszty zużycia w momencie oddania ich do użytkowania.

b. Wycena rzeczowych składników majątku obrotowego

- materiały - wycenia się wg ceny zakupu skorygowanej o ubytki wartości nie wyższej od ich ceny sprzedaży netto

Koszty zakupu odnoszone są w całości w koszty działalności operacyjnej w momencie ich poniesienia jeżeli ich wartość w stosunku do wartości zakupu nie przekracza 6 % wartości zakupionych materiałów. Materiały wytworzone we własnym zakresie wycenia się po koszcie ich wytworzenia. Rozchody materiałów wycenia się wg zasady "pierwsze weszło, pierwsze wyszło" (FIFO).

Towary - wycenia się wg cen zakupu skorygowanych o ubytki wartości nie wyższe od cen sprzedaży netto

Koszty zakupu odnoszone są w koszty okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione
Rozchody towarów wycenia się według szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen zakupu

Wyroby gotowe - wyceniane są po koszcie wytworzenia nie niższym od cen sprzedaży netto.
Rozchody wyrobów gotowych wycenia się wg szczegółowej identyfikacji kosztu wytworzenia produktu.

Materiały, towary, produkcja w toku i wyroby gotowe podlegają szczegółowej ewidencji ilościowo-
- wartościowej

c. Wycena inwestycji

Inwestycje wycenia się wg ceny nabycia nie większej od wartości rynkowej

6. Ewidencja kosztów

Ewidencję kosztów prowadzi się na kontach zespołu "4". Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

7. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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 własnym.

W roku sprawozdawczym nie dokonano zmian zasad rachunkowości, metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Sporządził :

Zarząd :

Olsztyn, 15-03-2016

Fundacja "Przyszłość dla Dzieci"

BILANS

REGON: 519504977

na dzień 31.12.2015

(numer statystyczny)

Uchwała Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539z późn.zm.)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
1	2	początek roku	koniec roku	1	2	początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	0,00	3 417,86	A	Fundusze własne	1 175 305,91	1 632 949,91
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz statutowy	100 000,00	100 000,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	3 417,86	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	1 075 305,91	1 532 949,91
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	1 075 305,91	1 532 949,91
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 273 558,37	1 730 601,88	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	98 252,46	101 069,83
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	94 375,00	93 919,89	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 877,46	7 194,83
				1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				2	Inne zobowiązania	3 877,46	7 194,83
				3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 179 183,37	1 636 681,99	III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Środki pieniężne	1 179 183,37	386 681,99	IV	Rozliczenia międzyokresowe	94 375,00	93 875,00
2	Pozostałe aktywa finansowe		1 250 000,00	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	94 375,00	93 875,00
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Suma bilansowa	1 273 558,37	1 734 019,74		Suma bilansowa	1 273 558,37	1 734 019,74

Data sporządzenia : 15.03.2016r.

Sporządził :

Zarząd

Rachunek wyników

na dzień 31.12.2015

Rachunek
wyników

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	2 008 810,07	2 505 315,96
I.	Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II.	Inne przychody określone statutem	2 008 810,07	2 505 315,96
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	968 839,19	1 430 010,05
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3	Pozostałe przychody określone statutem	1 039 970,88	1 075 305,91
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	801 786,28	812 632,45
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	801 786,28	812 632,45
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00	0,00
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	1 207 023,79	1 692 683,51
D.	Koszty administracyjne	156 784,45	189 932,65
1	Zużycie materiałów i energii	0,00	1 119,65
2	Usługi obce	57 344,57	49 562,57
3	Podatki i opłaty	290,00	524,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	98 673,08	130 987,75
5	Amortyzacja	0,00	283,05
6	Pozostałe	476,80	7 455,63
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	7,13	10 352,99
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	7 673,14	0,01
G.	Przychody finansowe	32 773,06	19 871,57
H.	Koszty finansowe	40,48	25,50
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	1 075 305,91	1 532 949,91
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	1 075 305,91	1 532 949,91
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	1 075 305,91	1 532 949,91

Sporządził :

.....
Zarząd

Data sporządzenia: 15.03.2016r.

1. **Wartości niematerialne i prawne.**
Fundacja posiada program komputerowy o wartości początkowej 1.290,00 zł, który jest w całości umorzony.
2. **Środki trwałe**
Fundacja posiada zestawy komputerowe o wartości początkowej 7 133,50 zł, umorzenie 3 715,64 zł, wartość netto 3 417,86 zł.
3. **Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy - nie dotyczy**
4. **Inwestycje długoterminowe - nie dotyczy**
5. **Należności krótkoterminowe.**
Na należności krótkoterminowe składają się zasądzone na rzecz Fundacji wyrokami sądów i niezapłacone świadczenia pieniężne w kwocie 93 875,00 zł.
6. **Zobowiązania krótkoterminowe.**
Zobowiązania krótkoterminowe to bieżące zobowiązania handlowe oraz zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne oraz z tytułu PIT4, w łącznej kwocie 7 194,83 zł.
7. **Przychody przyszłych okresów.**
Przychody przyszłych okresów to zasądzone na rzecz Fundacji wyrokami sądów i niezapłacone świadczenia pieniężne w kwocie 93 875,00 zł.
8. **Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych - nie dotyczy**
9. **Zatrudnienie.**
Przeciętne zatrudnienie w roku 2015 wyniosło 2,85 etatów w grupie pracowników umysłowych.
11. **Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość.**
 - 11.1. Przychody z działalności statutowej w roku 2015 wyniosły 2 505 315,96 zł w tym:
przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego 1 430 010,05 zł w tym:
przychody z darowizn 521 903,53 zł,
przychody ze zbiórek publicznych 66 538,48 zł,
przychody ze świadczeń pieniężnych 1 572,00 zł
przychody z 1% 839 996,04 zł.
nadwyżka przychodów z poprzedniego roku 1 075 305,91 zł.
 - 11.2. Pozostałe przychody operacyjne 10 352,99 zł
 - 11.3. Przychody finansowe w roku 2015 wyniosły 19 871,57 zł i są to przychody z odsetek od lokat bankowych.
12. **Informacje o strukturze kosztów.**
 - 12.1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego w roku 2015 wyniosły 812.632,45 zł i stanowią 81,06% poniesionych kosztów, w tym na:
 - badania i wizyty lekarskie 225 538,40 zł
 - rehabilitację 167 274,51 zł,
 - leki i środki opatrunkowe 110 022,01 zł,
 - turnusy rehabilitacyjne 84 932,43 zł,
 - ryczałty na dojazdy 68 079,46 zł.
 - sprzęt rehabilitacyjny 62 075,07 zł
 - drobny sprzęt rehabilitacyjny 61 857,74 zł
 - ryczałt i pobyt opiekuna 12 137,53 zł
 - opłaty, prowizje i pozostałe 20 715,30 zł
 - 12.2. Koszty administracyjne w roku 2015 wyniosły 189 932,65 zł i stanowią 18,94% poniesionych kosztów.
13. **Stan funduszu statutowego w 2015 roku nie uległ zmianie.**
14. **Fundacja nie ma zobowiązań z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń i tym podobnych związanych z działalnością statutową.**

Sporządził

Zarząd

Olsztyn, 15.03.2016r.