

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2016r.
 na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	8 250,00	8 250,00
I. Wartości niematerialne i prawne	8 250,00	8 250,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	341 088,97	221 930,30
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	5 787,73	14 854,46
III. Inwestycje krótkoterminowe	335 301,24	192 750,84
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		14 325,00
Aktywa razem	349 338,97	230 180,30

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	54 366,43	56 067,54
I. Kapitał (fundusz) podstawowy (fundusz statutowy)		
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	49 282,96	54 366,43
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	5 083,47	1 701,11
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	294 972,54	174 112,76
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	20 040,90	111,55
IV. Rozliczenia międzyokresowe	274 931,64	174 001,21
Pasywa razem	349 338,97	230 180,30

Warszawa, 31.03.2017r.

(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

Ewa Michałowska

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2016R.
 na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok	Kwota za rok
		poprzedni	obrotowy
1	2	3	4
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów (w tym usług)	0,00	0,00
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
		0,00	0,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów (w tym usług)	0,00	0,00
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
		0,00	0,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	0,00	0,00
G	Pozostałe przychody operacyjne	963 981,29	984 793,25
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	853 361,26
III	Inne przychody operacyjne	963 981,29	131 431,99
1.	przychody działalności statutowej (darowizny, składki)	963 981,29	86 616,61
2.	działalność statutowa - odpłatna działalność pożytku publicznego	0,00	10 220,00
3.	inne przychody operacyjne		20 270,38
			14 325,00
H	Pozostałe koszty operacyjne	958 918,79	983 092,12
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	958 918,79	983 092,12
1.	koszty działalności statutowej - nieodpłatnej	895 140,68	853 361,26
2.	koszty działalności statutowej - odpłatnej działalności p.p.		10 220,00
3.	inne koszty operacyjne	63 778,11	119 510,86
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	5 062,50	1 701,13
J	Przychody finansowe	67,97	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach,	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	67,97	0,00
		0,00	0,00
K	Koszty finansowe	47,00	0,02
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	47,00	0,02
			0,00
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	5 083,47	1 701,11
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L±M)	5 083,47	1 701,11
O	Podatek dochodowy	0,00	0,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)	5 083,47	1 701,11

Warszawa, 31.03.2017r.

(miejsce i data sporządzenia)

Michałowska Ewa

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

ZA ROK 2016

Sprawozdanie finansowe **Fundacji VIS MAIOR** z siedzibą w Warszawie na dzień **31 grudnia 2016** roku zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. Nr 137, poz. 1539; Dz. U. Nr 11 poz.117 z 2003r.).

Informacje ogólne:

Fundacja VIS MAIOR działa od dnia 24 października 2002 r. zgodnie z Postanowieniem Sądu o Wpisie do Krajowego Rejestru Sądowego po numerem **KRS 0000136590** wydanym przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie XIX Wydział Gospodarczy KRS z dnia 24.10.2002r.

Rodzaj organizacji - **Związek Stowarzyszeń i Fundacji.**

Siedziba **Fundacji VIS MAIOR** znajduje się w Warszawie, przy ul. Bitwy Warszawskiej 1920 lok. 10

Celem działania Fundacji jest:

1. Pomoc w rozwiązywaniu problemów osób uzależnionych i ich rodzin,
2. Walka z bezdomnością poprzez stymulowanie postaw społecznych,
3. Wpływanie na postawy społeczne wobec osób niepełnosprawnych oraz oddziaływanie na ich integrację z otoczeniem,
4. Wspieranie osób chorych psychicznie i stwarzanie dla nich warunków sprzyjających zdrowieniu,
5. Pomoc osobom chorym terminalnie oraz wpływanie na postawy prospołeczne wobec tych osób,
6. Działalność: oświatowa i edukacyjna w zakresie psychologii i pedagogiki,
7. Ochrona zdrowia i pomoc społeczna,
8. Rehabilitacja zawodowa i społeczna inwalidów,
9. Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie oraz pomoc jej ofiarom: dorosłym i dzieciom,

10. Nawiązywanie i utrzymywanie kontaktów z zagranicznymi organizacjami wspierającymi osoby objęte działalnością Fundacji,
11. Pomoc dzieciom zaniedbanym społecznie,
12. Interwencje psychologiczne i terapeutyczne.

Fundacja jest związkiem apolitycznym i prowadzi działalność o charakterze nie zarobkowym.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny:

Aktywa i pasywa wycenia się przy zastosowaniu zasad określonych w ustawie o rachunkowości i Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzącymi działalności gospodarczej, z tym że:

- Środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 zł są amortyzowane metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 r. (z późniejszymi zmianami) w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.
- środki trwałe o wartości w przedziale od 350,01 do 3.500,00 zł - amortyzuje się jednorazowo bezpośrednio w koszty.
- przedmioty, których wartość nie przekracza 3500,00 zł nie zalicza się do środków trwałych. Składniki takie są zaliczane bezpośrednio w koszty jako materiały.
- Wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenach nabycia, a odpisów amortyzacyjnych dokonuje się przez okres przyjęty przy wprowadzaniu do ewidencji na zasadach ogólnych.

- Należności i zobowiązania wycenia się według kwot wymagalnej zapłaty.

2. Omówienie bilansu.

BILANS 2016 – AKTYWA

Środki trwałe – 8250,00zł.

Środki finansowe będące w posiadaniu Fundacji na dzień 31.12.2016 wyniosły ogółem: 192 750,84 zł., w tym

- środki w kasie to 1415,25 zł.

- środki na kontach bankowych to kwota w wysokości 191 335,59

Należności Fundacji na dzień 31.12.2016 r. wynoszą 14 854,46 zł.

Należności składają się z:

- rozliczenie z US z tytułu podatku od osób fizycznych – 2061,00
- rozliczenie z tytułu składek ZUS - 2560,99
- rozrachunki z pracownikami – 144,20
- rozrachunki z dostawcami – 6327,07
- rozrachunki z odbiorcami – 3761,20

Po stronie aktywów jest zapis w wysokości 14 325,00 zł. Jest to krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe - rozrachunek dotyczący SOD-u za miesiąc grudzień 2016.

Aktywa razem w wysokości: 230 180,30 zł.

BILANS 2016 - PASYWA

Zobowiązania Fundacji, na dzień 31 grudnia 2016 roku wynoszą 174 112,76

Na kwotę zobowiązań składają się:

- zobowiązania wobec dostawców - 111,55
- zobowiązania z tytułu dotacji, darowizn - 174 001,21

Zobowiązania w wysokości 174 001,21 są to środki finansowe otrzymane od PFRON (154 372,07zł.) i darczyńców (19 629,14 zł.) , które w dużej części zostały wydatkowane i rozliczone w 2017 roku.

Wymienione powyżej zobowiązania w wysokości 111,75 zostały rozliczone do dnia sporządzenia i zatwierdzenia bilansu.

Strona pasywna Bilansu zawiera zapis dotyczący Kapitału Fundacji - są to zapisy dotyczące wyników finansowych Fundacji za poszczególne lata.

Na dzień 31.12.2016 r. jest to zapis w wysokości 54 366,43.

Zapis 1701,11 jest wynik finansowy Fundacji za rok 2016.

Pasywa razem: 230 180,30 zł.

W 2016 roku bilans oraz rachunek wyników sporządzono zgodnie z załącznikami do w/w rozporządzenia Ministra Finansów.

3. Omówienie rachunku zysków i strat za 2016 rok.

Przychody Fundacji stanowią darowizny od osób indywidualnych, otrzymane dotacje oraz przychody finansowe (odsetki bankowe).

Przychody ogółem w wysokości: 984 793,25 (w tym dotacje 853 361,26). Odsetek bankowych nie uzyskaliśmy.

Koszty ogółem : 983 092,14 (w tym odsetki bankowe 0,02 gr.)

Wynik finansowy: 1701,11

4. Informacja o strukturze zatrudnienia

Na dzień 31.12.2016 Fundacja zatrudniała 7 osób na 6,5 etatu w tym 7 osób niepełnosprawnych.

W roku 2016 nie wystąpiły żadne zdarzenia nadzwyczajne.

W roku 2016 Fundacja nie prowadziła działalności gospodarczej.

Fundacja korzysta ze zwolnienia od podatku dochodowego zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 21 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.