

**FUNDACJA NEUCA DLA ZDROWIA
UL. SZOSA BYDGOSKA 58
87-100 TORUŃ**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2015 R.**

FUNDACJA NEUCA DLA ZDROWIA

ul. Szosa Bydgoska 58

87-100 Toruń

SPIS TREŚCI

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
BILANS	5
RACHUNEK WYNIKÓW	6
INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE	7

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (INFORMACJE OGÓLNE)

1. Dane jednostki
 - a) nazwa: FUNDACJA NEUCA DLA ZDROWIA
 - b) siedziba: Ul. Szosa Bydgoska 58
87-100 Toruń
 - c) Fundacja zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000474181
 - d) Fundacja działa na podstawie ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (Dz.U.1991, Nr 46, poz. 203 z późniejszymi zmianami) i ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r., o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U.2003r Nr 96 poz. 873 z późniejszymi zmianami) oraz na podstawie Statutu Fundacji
 - e) Numer REGON 341472427
 - f) NIP 9562304247
2. Fundacja prowadzi działalność społecznie użyteczną na rzecz ogółu społeczności. Nadrzędnym celem Fundacji jest poprawa zdrowia i związanej z nim jakości życia ludności oraz zmniejszenie nierówności w zdrowiu.
3. Czas trwania Fundacji: nieograniczony.
4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 1 stycznia 2015 – 31 grudnia 2015 roku.
5. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego osobami wchodzącymi w skład Zarządu Fundacji są:

Beata Korzeniewska - Prezes Zarządu
Bogusława Golus-Jankowska – Członek Zarządu
6. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Fundacji uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności Fundacji.
7. W trakcie roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2015 roku nie nastąpiło połączenie z innymi jednostkami.
8. Porównywalność danych: Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2015 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2014.
9. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianych dla jednostek mikro wprowadzonych ustawą z dnia 11 lipca 2014 r. o zmianie ustawy o rachunkowości tj. z zastosowaniem art. 46 ust. 5 pkt 4, art. 47 ust. 4 pkt 4, art. 48 ust. 3, art. 48a ust. 3, art. 48b ust. 4 ustawy o rachunkowości.
10. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Okres użytkowania wartości niematerialnych odzwierciedla okres ich ekonomicznej użyteczności.

Amortyzacja wyliczana jest metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 złotych są jednorazowo odnoszone w koszty w momencie oddania do użytkowania.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Amortyzacja jest naliczana metodą liniową według stawek odzwierciedlających przewidywany okres użytkowania danego składnika aktywów.

Grunty oraz środki trwałe w budowie nie podlegają amortyzacji.

FUNDACJA NEUCA DLA ZDROWIA 87-100 TORUŃ UL. SZOSA BYDGOSKA 58

ZAPASY

Zapasy są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Rozchód zapasów następuje wg metody szczegółowej identyfikacji ich rzeczywistych cen (kosztów).

NALEŻNOŚCI

Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności i wykazywane w wartości netto, tj. po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące.

INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zalicza się także naliczone odsetki od aktywów pieniężnych.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

FUNDUSZ STATUTOWY

Fundusz statutowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie Fundacji.

WYNIK FINANSOWY

Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wynik na działalności statutowej (różnica między przychodami statutowymi a kosztami ich realizacji) pomniejszony o koszty administracyjne, pozostałe koszty i koszty finansowe, powiększony o pozostałe przychody i przychody finansowe.

Wynik finansowy zwiększa przychody lub koszty w następnym roku obrotowym bądź jest odnoszony na fundusz statutowy po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. W kwocie zobowiązań wykazane są także zobowiązania, które powstały po dniu bilansowym, ale koszty dotyczyły okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

PRZYCHODY I KOSZTY

Do przychodów Fundacji zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje.


Przychody i koszty statutowej działalności celowej związane z otrzymanymi w drodze darowizny środkami pieniężnymi i innymi aktywami przeznaczonymi na określony cel lub uzyskanymi w drodze zbiórki publicznej, uznawane są w rachunkach wyników w momencie wydatkowania darowizn pieniężnych bądź sfinansowania usług oraz zakupu sprzętu (po otrzymaniu faktury potwierdzającej wykonanie usługi, zakupu).

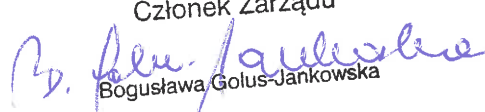

Przychody związane z pozostałą działalnością statutową uznawane są w momencie otrzymania środków, natomiast koszty dotyczące tych przychodów rozpoznawane są w rachunku wyniku w momencie ich poniesienia.

PODATKI

Fundacja nie tworzy aktywa ani rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Fundacja zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 i 6c ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego w tej części w jakiej dochód jest przeznaczony na działalność statutową.

29.02.2016r.
data


Członek Zarządu
Tomasz Grynias
ACREDIT SP. Z O.O.
Podmiot odpowiedzialny za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu

Bogusława Golus-Jankowska
Prezes Zarządu

Beata Kurzeńska
Podpis kierownika jednostki

FUNDACJA NEUCA DLA ZDROWIA
87-100 Toruń, ul. Szosa Bydgoska 58

BILANS

1	AKTYWA	Stan na		1	PASYWA	Stan na	
		31.12.2015	31.12.2014			31.12.2015	31.12.2014
	2				2		
A	Aktywa trwałe	53 277,77	15 108,45	A	Fundusze własne	605 050,02	175 276,38
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz statutowy	2 100,00	2 100,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	53 277,77	15 108,45	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	602 950,02	173 176,38
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	IV	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	72 162,08	14 717,50
B	Aktywa obrotowe	623 934,33	174 885,43	I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	1 417,90	1 417,87	II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	473 285,93	111 666,56	III	Inne zobowiązania	45 752,07	5 906,50
III	Inwestycje krótkoterminowe	148 318,16	61 159,64	IV	Rozliczenia międzyokresowe	26 410,01	8 811,00
1	Środki pieniężne	148 318,16	61 159,64	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	26 410,01	8 811,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	912,34	641,36				
	Suma bilansowa	677 212,10	189 993,88		Suma bilansowa	677 212,10	189 993,88

Data sporządzenia: 29.02.2016r.

Członek Zarządu

Tomasz Grendysz

Tomasz Grendysz

ACCEDIT SP. Z O.O.

Podmiot odpowiedzialny za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu

B. Golus-Jankowska

Bogusława Golus-Jankowska

Prezes Zarządu

Beata Korzeniowska

Beata Korzeniowska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1 818 132,52	1 221 780,10
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	1 818 132,52	1 221 780,10
1	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	712 981,14	683 215,10
2	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	931 975,00	538 565,00
3	Nadwyżka przychodów nad kosztami z lat ubiegłych	173 176,38	0,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	1 215 997,88	1 049 400,59
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	245 516,80	309 353,86
1	Amortyzacja	0,00	0,00
2	Zużycie materiałów i energii	84 969,61	52 449,28
3	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15 362,98	4 875,87
4	Pozostałe koszty	145 184,21	252 028,71
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	941 020,05	629 789,33
1	Amortyzacja	0,00	0,00
2	Zużycie materiałów i energii	91 875,65	294 375,00
3	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	47 891,58	9 146,00
4	Pozostałe koszty	801 252,82	326 268,33
III.	Koszty administracyjne podstawowej działalności operacyjnej	29 461,03	60 104,63
1.	Amortyzacja	7 107,73	1 373,49
2.	Zużycie materiałów i energii	3 118,35	16,09
3.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 736,00	41 006,78
4.	Pozostałe koszty	16 498,95	17 708,27
IV.	Nadwyżka kosztów nad przychodami z lat ubiegłych	0,00	50 152,77
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	832,15	844,13
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	16,77	47,26
E.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
F.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	602 950,02	173 176,38
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	602 950,02	173 176,38
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	0,00

Data sporządzenia: 29.02.2016r.

Członek Zarządu
Tomasz Grendysz
ACREDIT SP. Z O.O.

Podmiot odpowiedzialny za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu
Bogusława Golus-Jankowska
Prezes Zarządu
Beata Korzeniewska
Podpis kierownika jednostki

Noty - informacje uzupełniające do sprawozdania finansowego za rok 2015
FUNDACJA NEUCA DLA ZDROWIA 87-100 TORUŃ UL. SZOSA BYDGOSKA 58

Nota nr 1

Kwota zobowiązań finansowych

W Fundacji nie występują zobowiązania finansowe

Nota nr 2

Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących oraz zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń

Fundacja nie udzielała zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących oraz nie zaciągała zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń

Nota nr 3

Udziały (akcje) własne

Fundacja nie posiada udziałów (akcji) własnych

Nota nr 4

Wartość zmian wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych oraz inwestycji długoterminowych

Fundacja nie posiada wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Wartość zmian środków trwałych:

Lp.	Wyszczególnienie	Środki transportu	Urządzenia techniczne i maszyny	Pozostałe środki trwałe
1.	Wartość brutto na początek okresu	-	-	16 481,94
	Zwiększenia, w tym:	40 574,05	4 703,00	-
	- nabycie	40 574,05	4 703,00	-
	Zmniejszenia:	-	-	-
2.	Wartość brutto na koniec okresu	40 574,05	4 703,00	16 481,94
3.	Umorzenie na początek okresu	-	-	1 373,49
	Zwiększenia	1 352,47	261,28	5 493,98
4.	Umorzenie na koniec okresu	1 352,47	261,28	6 867,47
5.	Wartość netto na początek okresu	-	-	15 108,45
6.	Wartość netto na koniec okresu	39 221,58	4 441,72	9 614,47

Nota nr 5

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Fundacja korzysta z lokalu położonego w Toruniu, przy ulicy Szosa Bydgoska 58, na podstawie umowy najmu z dnia 01.07.2013r.

Nota nr 6

Struktura środków pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2015	Wartość na 01.01.2015
1.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	148 318,16	61 159,64
	Razem	148 318,16	61 159,64

Nota nr 7

Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2015	Wartość na 31.12.2014
1.	Z tytułu działalności statutowej odpłatnej	379 625,00	76 305,51
2.	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	92 234,12	33 767,77
3.	Pozostałe należności	1 426,81	1 593,28
	Razem	473 285,93	111 666,56

Fundacja nie tworzyła odpisów aktualizujących należności.

Noty - informacje uzupełniające do sprawozdania finansowego za rok 2015
FUNDACJA NEUCA DLA ZDROWIA 87-100 TORUŃ UL. SZOSA BYDGOSKA 58

Nota nr 8

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2015
1	Ubezpieczenia majątkowe	16,36	66,60	27,46	55,50
2	Ubezpieczenia samochodowe	-	1 414,00	589,16	824,84
3	Pozostałe	625,00	42,67	635,67	32,00
	Razem	641,36	1 523,27	1 252,29	912,34

Nota nr 9

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2015
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	8 811,00	735 194,76	717 595,75	26 410,01
	Razem	8 811,00	735 194,76	717 595,75	26 410,01

Nota nr 10

Fundusze statutowe

Na dzień bilansowy fundusz statutowy wynosił 2.100 zł i stanowił wkład pieniężny Fundatora (NEUCA S.A.) tworzący fundusz założycielski.

Nota nr 11

Struktura zobowiązań krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2015	Wartość na 31.12.2014
1.	Rozrachunki z kontrahentami	39 312,98	527,86
2.	Z tytułu podatków, ceł, ubezpie. społecznych	4 041,75	3 267,92
3.	Z tytułu wynagrodzeń	2 397,34	2 110,72
	Razem	45 752,07	5 906,50

W Fundacji nie występują zobowiązania długoterminowe

Nota nr 12

Przychody z działalności statutowej

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1.	Otrzymane darowizny	712 981,14	683 215,10
-	Darowizny pieniężne	705 595,99	650 882,87
-	Darowizny rzeczowe	7 385,15	32 332,23
2.	Odpłatna działalność statutowa	931 975,00	538 565,00
-	Odpłatne usługi	931 975,00	538 565,00
	Razem przychody	1 644 956,14	1 221 780,10

Nota nr 13

Koszty realizacji zadań statutowych

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	245 516,80	309 353,86
-	Amortyzacja	-	-
-	Zużycie materiałów i energii	84 969,61	52 449,28
-	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15 362,98	4 875,87
-	Pozostałe koszty	145 184,21	252 028,71
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	941 020,05	629 789,33
-	Amortyzacja	-	-
-	Zużycie materiałów i energii	91 875,65	294 375,00
-	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	47 891,58	9 146,00
-	Pozostałe koszty	801 252,82	326 268,33
	Razem koszty realizacji zadań statutowych	1 186 536,85	939 143,19

Noty - informacje uzupełniające do sprawozdania finansowego za rok 2015
FUNDACJA NEUCA DLA ZDROWIA 87-100 TORUŃ UL. SZOSA BYDGOSKA 58

Nota nr 14

Koszty administracyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1. Koszty administracyjne		29 461,03	60 104,63
- Amortyzacja		7 107,73	1 373,49
- Zużycie materiałów i energii		3 118,35	16,09
- Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		2 736,00	41 006,78
- Pozostałe koszty		16 498,95	17 708,27
Razem koszty administracyjne		29 461,03	60 104,63

Nota nr 15

Pozostałe przychody i zyski

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1. Odsetki		819,27	842,84
- Odsetki od środków na rachunku bankowym		819,27	842,84
2. Inne przychody operacyjne		12,88	1,29
Pozostałe przychody i zyski ogółem		832,15	844,13

Nota nr 16

Pozostałe koszty i straty

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1. Inne koszty operacyjne		0,57	47,26
2. Pozostałe koszty finansowe		16,20	-
Pozostałe koszty i straty ogółem		16,77	47,26

Nota nr 17

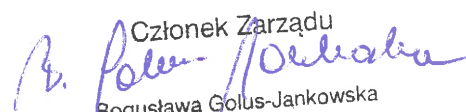
Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1. Przeciętne zatrudnienie w etatach		0,50	0,43
Razem		0,50	0,43

29.02.2016r.
data


Członek Zarządu
Tomasz Grandys
ACCREDIT SP. Z O.O.

Podmiot odpowiedzialny za prowadzenie ksiąg rachunkowych


Członek Zarządu
Bogusława Golus-Jankowska


Prezes Zarządu
Podpis kierownika jednostki

Beata Korzeniewska