

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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2016 R.

FUNDACJA NEUCA DLA ZDROWIA

ul. Szosa Bydgoska 58

87-100 Toruń

SPIS TREŚCI

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
BILANS	6
RACHUNEK WYNIKÓW	7
INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE	8

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. z 2016 r. poz. 40 z późniejszymi zmianami) i ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r., o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2016 r. poz. 1817 z późniejszymi zmianami) oraz na podstawie Statutu Fundacji
 - e) Numer REGON 341472427
 - f) NIP 9562304247
2. Fundacja posiada status OPP od dnia 1 kwietnia 2016 roku.
3. 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.
4. Czas trwania Fundacji: nieograniczony.
5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 1 stycznia 2016 – 31 grudnia 2016 roku.
6. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego osobami wchodzącymi w skład Zarządu Fundacji są:

Beata Korzeniewska - Prezes Zarządu
Bogusława Golus-Jankowska – Członek Zarządu
7. 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.
8. W trakcie roku obrotowego zakończony 31 grudnia 2016 roku nie nastąpiło połączenie z innymi jednostkami.
9. Porównywalność danych: Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2016 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2015.
10. 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.
11. 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.

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

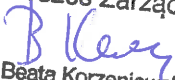
Fundacja nie tworzy aktywa ani rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Fundacja zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 i 6c ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego w tej części w jakiej dochód jest przeznaczony na działalność statutową.

Członek Zarządu


.....Tomasz Grandysz.....
ACCREDIT SP. Z O.O.

Podmiot odpowiedzialny za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpisy Członków Zarządu

Prezes Zarządu

Beata Korzeniewska

Członek Zarządu

Bogusława Golus-Jankowska

1.

2.

Toruń, 28.02.2017r.

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

BILANS

1	AKTYWA	Stan na		1	PASywa	Stan na	
		31.12.2016	31.12.2015			31.12.2016	31.12.2015
	2				2		
A	Aktywa trwałe	42 920,00	53 277,77	A	Fundusze własne	775 869,62	605 050,02
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	42 920,00	53 277,77	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	773 769,62	602 950,02
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	295 035,24	72 162,08
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 027 984,86	623 934,33	II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	807,85	1 417,90	III	Inne zobowiązania	282 831,23	45 752,07
II	Należności krótkoterminowe	452 552,14	473 285,93	IV	Rozliczenia międzyokresowe	12 204,01	26 410,01
III	Inwestycje krótkoterminowe	573 337,51	148 318,16	I	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	12 204,01	26 410,01
1	Środki pieniężne	573 337,51	148 318,16	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 287,36	912,34				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	Suma bilansowa	1 070 904,86	677 212,10		Suma bilansowa	1 070 904,86	677 212,10

Członek Zarządu

Tomasz Grendys

ACREDIT SP. Z O.O.

Podmiot odpowiedzialny za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpisy Członków Zarządu

Prezes Zarządu

Beata Korzeniowska

1.

Toruń, 28.02.2017r.

Członek Zarządu

Bogusława Golus-Jankowska

2.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2 281 426,97	1 818 132,52
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	2 281 426,97	1 818 132,52
1	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 027 976,95	712 981,14
2	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	650 500,00	931 975,00
3	Nadwyżka przychodów nad kosztami z lat ubiegłych	602 950,02	173 176,38
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	1 511 040,64	1 215 997,88
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	194 420,77	245 516,80
1	Amortyzacja	0,00	0,00
2	Zużycie materiałów i energii	73 656,43	84 969,61
3	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 929,21	15 362,98
4	Pozostałe koszty	108 835,13	145 184,21
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 236 982,12	941 020,05
1	Amortyzacja	0,00	0,00
2	Zużycie materiałów i energii	182 849,32	91 875,65
3	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	81 597,71	47 891,58
4	Pozostałe koszty	972 535,09	801 252,82
III	Koszty administracyjne podstawowej działalności operacyjnej	79 637,75	29 461,03
1.	Amortyzacja	15 176,46	7 107,73
2.	Zużycie materiałów i energii	8 942,15	3 118,35
3.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 365,20	2 736,00
4.	Pozostałe koszty	53 153,94	16 498,95
IV	Nadwyżka kosztów nad przychodami z lat ubiegłych	0,00	0,00
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	3 519,52	832,15
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	136,23	16,77
E.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
F.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	773 769,62	602 950,02
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	773 769,62	602 950,02
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	0,00

Członek Zarządu

Tomasz Grendysz

ACCEDIT SP. Z O.O.

Podmiot odpowiedzialny za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpisy Członków Zarządu

Prezes Zarządu

Beata Korzeniewska

1.

Toruń, 28.02.2017r.

Członek Zarządu

Bogusława Golus-Jankowska

2.

Noty - informacje uzupełniające do sprawozdania finansowego za rok 2016
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		40 574,05	4 703,00	16 481,94
Zwiększenia		-	4 818,69	-
2. Wartość brutto na koniec okresu		40 574,05	9 521,69	16 481,94
3. Umorzenie na początek okresu		1 352,47	261,28	6 867,47
Zwiększenia		8 114,81	1 567,67	5 493,98
4. Umorzenie na koniec okresu		9 467,28	1 828,95	12 361,45
5. Wartość netto na początek okresu		39 221,58	4 441,72	9 614,47
6. Wartość netto na koniec okresu		31 106,77	7 692,74	4 120,49

Nota nr 5

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

Fundacja korzysta z lokali położonych w Toruniu, przy ulicy Szosa Bydgoska 58 oraz Szosa Bydgoska 52.

Nota nr 6

Struktura środków pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2016	Wartość na 01.01.2016
1.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	573 337,51	148 318,16
	Razem	573 337,51	148 318,16

Nota nr 7

Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2016	Wartość na 31.12.2015
1.	Z tytułu działalności statutowej odpłatnej	322 665,00	379 625,00
2.	Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych	128 159,31	92 234,12
3.	Pozostałe należności	1 727,83	1 426,81
	Razem	452 552,14	473 285,93

Fundacja nie tworzyła odpisów aktualizujących należności.

Noty - informacje uzupełniające do sprawozdania finansowego za rok 2016
FUNDACJA NEUCA DLA ZDROWIA 87-100 TORUŃ UL. SZOSA BYDGOSKA 58

Nota nr 8

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2016
1	Ubezpieczenia majątkowe	55,50	154,04	81,18	128,36
2	Ubezpieczenia samochodowe	824,84	1 960,95	1 650,16	1 135,63
3	Pozostałe	32,00	46,79	55,42	23,37
	Razem	912,34	2 161,78	1 786,76	1 287,36

Nota nr 9

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2016
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	26 410,01	658 351,03	672 557,03	12 204,01
	Razem	26 410,01	658 351,03	672 557,03	12 204,01

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 31.12.2016	Wartość na 31.12.2015
1.	Rozrachunki z kontrahentami	270 880,47	39 312,98
2.	Z tytułu podatków, cel, ubezpie. społecznych	7 265,35	4 041,75
3.	Z tytułu wynagrodzeń	4 619,11	2 397,34
4.	Inne	66,30	
	Razem	282 831,23	45 752,07

W Fundacji nie występują zobowiązania długoterminowe

Nota nr 12

Przychody z działalności statutowej

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1.	Otrzymane darowizny	1 027 976,95	712 981,14
-	Darowizny pieniężne	960 956,50	705 595,99
-	Darowizny rzeczowe	67 020,45	7 385,15
2.	Odpłatna działalność statutowa	650 500,00	931 975,00
-	Odpłatne usługi	650 500,00	931 975,00
	Razem przychody	1 678 476,95	1 644 956,14

Nota nr 13

Koszty realizacji zadań statutowych

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	194 420,77	245 516,80
-	Amortyzacja	-	-
-	Zużycie materiałów i energii	73 656,43	84 969,61
-	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 929,21	15 362,98
-	Pozostałe koszty	108 835,13	145 184,21
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 236 982,12	941 020,05
-	Amortyzacja	-	-
-	Zużycie materiałów i energii	182 849,32	91 875,65
-	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	81 597,71	47 891,58
-	Pozostałe koszty	972 535,09	801 252,82
	Razem koszty realizacji zadań statutowych	1 431 402,89	1 186 536,85

Noty - informacje uzupełniające do sprawozdania finansowego za rok 2016
FUNDACJA NEUCA DLA ZDROWIA 87-100 TORUŃ UL. SZOSA BYDGOSKA 58

Nota nr 14

Koszty administracyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1.	Koszty administracyjne	79 637,75	29 461,03
-	Amortyzacja	15 176,46	7 107,73
-	Zużycie materiałów i energii	8 942,15	3 118,35
-	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 365,20	2 736,00
-	Pozostałe koszty	53 153,94	16 498,95
	Razem koszty administracyjne	79 637,75	29 461,03

Nota nr 15

Pozostałe przychody i zyski

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1.	Inne przychody operacyjne	43,59	12,88
2.	Odsetki od środków na rachunku bankowym	3 475,93	819,27
	Pozostałe przychody i zyski ogółem	3 519,52	832,15

Nota nr 16

Pozostałe koszty i straty

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1.	Inne koszty operacyjne	8,48	0,57
2.	Pozostałe koszty finansowe	127,75	16,20
	Pozostałe koszty i straty ogółem	136,23	16,77

Nota nr 17

Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1.	Przeciętne zatrudnienie w etatach	1,19	0,50
	Razem	1,19	0,50

Członek Zarządu

Tomasz Grendysz

ACCREDIT SP. Z O.O.

Podmiot odpowiedzialny za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpisy Członków Zarządu

Prezes Zarządu

Beata Korzeniewska

Członek Zarządu

Bogusława Golus-Jankowska

1.

Toruń, 28.02.2017r.

2.