

INFORMACJE OGÓLNE

1) nazwa organizacji, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym al ewidencji,

FUNDACJA NEUCA DLA ZDROWIA SZOSA BYDGOSKA 58 87-100 TORUŃ KUJAWSKO-POMORSKIE nr KRS 0000474181

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

Czas trwania Fundacji: nieograniczony.

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 1 stycznia 2016 – 31 grudnia 2016 roku.

4) wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń,

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.

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

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.

6) 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.

bo

tkę
ią

iwia

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. Bierne 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.

Data sporządzenia:2017-02-28

Data zatwierdzenia:2017-06-30

Tomasz Grendysz

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

sporządzony na dzień: 2017-12-31

zgodnie z załącznikiem numer 4 do ustawy o rachunkowości

| Pozycja | AKTYWA | Stan na koniec | |
|----------|--|-------------------|----------------|
| | | roku poprzedniego | roku bieżącego |
| 1 | 2 | | |
| A | Aktywa trwałe | 53 277,77 | 42 920,00 |
| I | Wartości niematerialne i prawne* | 0,00 | 0,00 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe | 53 277,77 | 42 920,00 |
| III | Należności długoterminowe* | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inwestycje długoterminowe* | 0,00 | 0,00 |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe* | 0,00 | 0,00 |
| B | Aktywa obrotowe | 623 934,33 | 1 027 984,86 |
| I | Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych | 1 417,90 | 807,85 |
| II | Należności krótkoterminowe | 473 285,93 | 452 552,14 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 148 318,16 | 573 337,51 |
| 1. | Środki pieniężne* | 148 318,16 | 573 337,51 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe* | 0,00 | 0,00 |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 912,34 | 1 287,36 |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| | Aktywa razem | 677 212,10 | 1 070 904,86 |
| Pozycja | PASYWA | Stan na koniec | |
| 1 | 2 | roku poprzedniego | roku bieżącego |
| A | Kapitał (fundusz) własny, w tym: | 605 050,02 | 775 869,62 |
| I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 2 100,00 | 2 100,00 |
| II | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III | Wynik finansowy netto za rok obrotowy* | 602 950,02 | 773 769,62 |
| IV | Wynik finansowy z lat ubiegłych* | 0,00 | 0,00 |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 72 162,08 | 295 035,24 |
| I | Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| II | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| III | Inne zobowiązania* | 45 752,07 | 282 831,23 |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe* | 26 410,01 | 12 204,01 |
| | Pasywa razem | 677 212,10 | 1 070 904,86 |

Data sporządzenia: 2017-02-28

Data zatwierdzenia: 2017-06-30

Tomasz Grendysz

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

1) kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie,

W Fundacji nie występują zobowiązania finansowe.

2) kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych ich imieniem tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii,

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

3) o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,

b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej ich wartość księgową, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują, nominalne

c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),

d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgową wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują

Fundacja nie posiada udziałów (akcji) własnych.

4) uzupełniająca dane o aktywach i pasywach

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 | U te r |
|-----|-----------------------------------|-------------------|--------------|
| 1. | Wartość brutto na początek okresu | 40 574,05 | |
| | Zwiększenia | - | |
| 2. | Wartość brutto na koniec okresu | 40 574,05 | |
| 3. | Umorzenie na początek okresu | 1 352,47 | |
| | Zwiększenia | 8 114,81 | |
| 4. | Umorzenie na koniec okresu | 9 467,28 | |
| 5. | Wartość netto na początek okresu | 39 221,58 | |
| 6. | Wartość netto na koniec okresu | 31 106,77 | |

w

ę,

Wartość niemortyzowanych 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.

Struktura środków pieniężnych

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość na 31.12.2016 | W 0: |
|-----|--|--------------------------|---------|
| 1. | Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 573 337,51 | |
| | Razem | 573 337,51 | |

Struktura należności krótkoterminowych

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość na 31.12.2016 | W 3: |
|-----|---|--------------------------|---------|
| 1. | Z tytułu działalności statutowej odpłatnej | 322 665,00 | |
| 2. | Z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społecznych | 128 159,31 | |
| 3. | Pozostałe należności | 1 727,83 | |
| | Razem | 452 552,14 | |

Fundacja nie tworzyła odpisów aktualizujących należności.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość na 01.01.20 16 | Zwiększenia | Zm |
|-----|---------------------------|---------------------------------|-----------------|----|
| 1 | Ubezpieczenia majątkowe | 55,50 | 154,04 | |
| 2 | Ubezpieczenia samochodowe | 824,84 | 1 960,95 | |
| 3 | Pozostałe | 32,00 | 46,79 | |
| | Razem | 912,34 | 2 161,78 | |

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość na 01.01.2016 | Zwiększenia | Zmn |
|-----|---------------------------------------|--------------------------|-------------------|-----|
| 1 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 26 410,01 | 658 351,03 | |
| | Razem | 26 410,01 | 658 351,03 | |

Fundusze statutowe

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

Struktura zobowiązań krótkoterminowych

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość na 31.12.2016 | Wa 31. |
|-----|---|--------------------------|-----------|
| 1. | Rozrachunki z kontrahentami | 270 880,47 | |
| 2. | Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych | 7 265,35 | |
| 3. | Z tytułu wynagrodzeń | 4 619,11 | |
| 4. | Inne | 66,30 | |
| | Razem | 282 831,23 | |

Strona 2

W Fundacji nie występują zobowiązania długoterminowe.

5) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

W rachunku zysków i strat Fundacji, w pozycji "Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego" ujęto nadwyżkę przychodów nad kosztami z lat ubiegłych

Nadwyżka przychodów nad kosztami z lat ubiegłych:

01.01.2015-31.12.2015: 173 176,38

01.01.2016-31.12.2016: 602 950,02

Sprawozdanie merytoryczne z działalności organizacji pożytku publicznego Fundacji, w dziale III.1.1.1.a również zawiera dane jak wyżej.

Przychody z działalności statutowej

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01.2016 - 31.12.2016 | 01.0 31. |
|--|------------------|----------------------------|-------------|
| 1. Otrzymane darowizny | | 1 027 976,95 | |
| - Darowizny pieniężne | | 960 956,50 | |
| - Darowizny rzeczowe | | 67 020,45 | |
| 2. Odpłatna działalność statutowa | | 650 500,00 | |
| - Odpłatne usługi | | 650 500,00 | |
| Razem przychody | | 1 678 476,95 | 1 |

Pozostałe przychody i zyski

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01.2016 - 31.12.2016 | 01.0 31. |
|---|------------------|----------------------------|-------------|
| 1. Inne przychody operacyjne | | 43,59 | |
| 2. Odsetki od środków na rachunku bankowym | | 3 475,93 | |
| Pozostałe przychody i zyski ogółem | | 3 519,52 | |

6) informacje o strukturze kosztów

W rachunku zysków i strat Fundacji, w pozycji "Koszty podstawowej działalności operacyjnej" ujęto koszty administracyjne według kalkulacji udziału kosztów działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej.

Zwiększenie kosztów działalności statutowej nieodpłatnej o udział kosztów administracyjnych

01.01.2015-31.12.2015: 20,69 %

01.01.2016-31.12.2016: 13,58 %

Zwiększenie kosztów działalności statutowej odpłatnej o udział kosztów administracyjnych

01.01.2015-31.12.2015: 79,31 %

01.01.2016-31.12.2016: 86,42 %

Sprawozdanie merytoryczne z działalności organizacji pożytku publicznego Fundacji, w dziale III.4.4.1.b oraz III.4.4.1.a również zawiera dane jak wyżej.

Koszty realizacji zadań statutowych

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01.2016 - 31.12.2016 | 01.0 31. |
|--|------------------|----------------------------|-------------|
| 1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | | 194 420,77 | |
| - Amortyzacja | | - | |
| - Zużycie materiałów i energii | | 73 656,43 | |
| - Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | | 11 929,21 | |
| - Pozostałe koszty | | 108 835,13 | |
| 2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | | 1 236 982,12 | |
| - Amortyzacja | | - | |
| - Zużycie materiałów i energii | | 182 849,32 | |
| - Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | | 81 597,71 | |
| - Pozostałe koszty | | 972 535,09 | |
| Razem koszty realizacji zadań statutowych | | 1 431 402,89 | 1 |

Koszty administracyjne

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01.2016 - 31.12.2016 | 01.0 31. |
|----------------------------------|------------------|----------------------------|-------------|
| 1. Koszty administracyjne | | 79 637,75 | |
| - Amortyzacja | | 15 176,46 | |

| | |
|---|------------------|
| - Zużycie materiałów i energii | 8 942,15 |
| - Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 2 365,20 |
| - Pozostałe koszty | 53 153,94 |
| Razem koszty administracyjne | 79 637,75 |

Pozostałe koszty i straty

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01.2016 - 31.12.2016 | 01.01. 31. |
|-----|---|----------------------------|---------------|
| 1. | Inne koszty operacyjne | 8,48 | |
| 2. | Pozostałe koszty finansowe | 127,75 | |
| | Pozostałe koszty i straty ogółem | 136,23 | |

7) inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji

Nie istnieją inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji.

Data sporządzenia: 2017-02-28

Data zatwierdzenia: 2017-06-30

Tomasz Grendysz

Beata Korzeniewska,
Bogusława Golus-Jankowska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Rachunek zysków i strat

za okres 2016-01-01 do 2016-12-31

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla mikrojednostek nieprowadzących działalności gospodarczej

| Pozycja | Wyszczególnienie | Stan za | |
|------------|---|---------------|--------------|
| | | poprzedni rok | bieżący rok |
| 1 | 2 | | |
| A. | Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 1 818 132,52 | 2 281 426,97 |
| I. | Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi: | 1 818 132,52 | 2 281 426,97 |
| 1. | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 886 157,52 | 1 630 926,97 |
| 2. | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 931 975,00 | 650 500,00 |
| B. | Koszty podstawowej działalności operacyjnej | 1 215 997,88 | 1 511 040,64 |
| I. | Koszty działalności pożytku publicznego | 1 215 997,88 | 1 511 040,64 |
| 1. | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 251 612,84 | 205 237,59 |
| a) | Amortyzacja | 1 470,72 | 2 061,35 |
| b) | Zużycie materiałów i energii | 85 614,86 | 74 871,00 |
| c) | Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 15 929,11 | 12 250,46 |
| d) | Pozostałe koszty | 148 598,15 | 116 054,78 |
| 2. | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 964 385,04 | 1 305 803,05 |
| a) | Amortyzacja | 5 637,01 | 13 115,11 |
| b) | Zużycie materiałów i energii | 94 348,75 | 190 576,90 |
| c) | Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 50 061,45 | 83 641,66 |
| d) | Pozostałe koszty | 814 337,83 | 1 018 469,38 |
| C. | Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów | 832,15 | 3 519,52 |
| D. | Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów | 16,77 | 136,23 |
| E. | Wynik finansowy netto ogółem | 602 950,02 | 773 769,62 |
| I. | Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia) | 602 950,02 | 773 769,62 |
| II. | Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |

Data sporządzenia: 2017-02-28

Data zatwierdzenia: 2017-06-30

Tomasz Grendysz

Beata Korzeniewska,
Bogusława Golus-Jankowska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy