

# Sprawozdanie finansowe

## Fundacji "Serduszko"

### za rok 2016

DRUGI URZĄD SKARBOWY  
w Katowicach

dnia 2017-06-22 (36)

UNP ..... ZAL .....

Fundacja "Serduszko" została wpisana do rejestru Stowarzyszeń i Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000439337 dnia 19.11.2012r.

Okres sprawozdawczy: 01 stycznia 2016r. – 31 grudnia 2016r.

Księgi rachunkowe Fundacji prowadzone są przez biuro rachunkowe Centrum Finansowo-Szkoleniowe Union Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach przy pomocy programu komputerowego Symfonia Finanse i Księgowość firmy Sage Sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe Fundacji sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
- Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.  
Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 500,01 zł - 3.500,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarżane są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.  
Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 500 zł księguje w koszty zużycia materiałów.
  - Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.
  - Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.
  - Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
  - Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Na mocy art. 7 ust 2a ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.) zrezygnowano ze stosowania zasady ostrożności określonej w ustawie o rachunkowości.

Nie tworzy się rezerw na przyszłe straty i świadczenia.

Jednostka nie dokonała zmian metod wyceny w porównaniu do roku poprzedniego.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczne zdarzenia, nie ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie realnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez organizację.

Centrum Finansowo – Szkoleniowe  
**UNION Spółka z o.o.**  
ul. Staromiejska 6/8, 40-013 Katowice  
NIP: 634-25-09-990 REGON: 278154580

Sporządził  
mgr Magdalena Szymała – Skorek  
Certyfikat księgowy MF nr 12933/2006

Katowice, dn. 24.03.2017r.

Miejscowość: **FUNDACJA "SERDUSZKO"**  
ul. Aleja Niepodległości 5/23  
40-310 Katowice  
KRS 0000439337

**PREZES FUNDACJI**

Zofia Lesińska

**BILANS**

NIP: 9542740175  
Regon: 243109384

sporządzony na dzień 31.12.2016

Bilans jednostki mikro sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)

**KOPIA**  
**DRUGI URZĄD SKARBOWY**  
w Katowicach  
dnia 2017-06-27 (36)  
Załącznik nr 4

Fundacja "Serduszko"  
ul. Aleja Niepodległości 5/23  
40-310 Katowice

Wiersz	Wiersz	Stan na		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016
<b>AKTYWA</b>		<b>2</b>		<b>PASYWA</b>	
1	1	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016
A	A	6 505,49	3 590,48	6 505,49	3 590,48
-	-	500,00	500,00	500,00	500,00
B	B	1 748,26	3 801,75	1 748,26	3 801,75
-	-	-	-	-	-
-	-	15,00	-	15,00	-
-	-	1 733,26	3 801,75	1 733,26	3 801,75
-	-	-	-	-	-
C	C	-	-	-	-
D	D	-	-	-	-
<b>Aktywa razem</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>8 253,75</b>	<b>7 392,23</b>	<b>8 253,75</b>	<b>7 392,23</b>

Informacje uzupełniające do bilansu:

- Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie oraz zobowiązań dotyczących emerytur oraz zobowiązań wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.
- Fundacja nie udzieliła zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących oraz nie zaciągnęła zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń.

Centrum Finansowo – Szkoleniowe  
UNION Spółka z o.o.  
ul. Staromiejska 6/8, 40-013 Katowice  
NIP: 634-25-091690 REGON: 278154360  
mgr Magdalena Skymala – Skorek  
Certyfikat Spółdzielczy MIF nr 1293312006

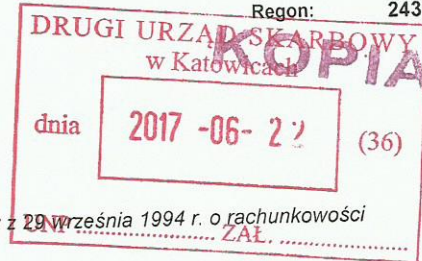
Katowice, dn. 24.03.2017r.

FUNDACJA "SERDUSZKU"  
ul. Aleja Niepodległości 5/23  
40-310 Katowice  
KRS 0000439337  
**PREZES FUNDACJI**  
Zofia Lesińska  
Załącznik nr 4

Fundacja "Serduszko"  
 ul. Aleja Niepodległości 5/23  
 40-310 Katowice

NIP: 9542740175  
 Regon: 243109384

**Rachunek zysków i strat**  
 sporządzony na dzień 31.12.2016



Rachunek zysków i strat jednostki mikro sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Dane za okres	
		01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	30 852,43	43 664,59
-	zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej:	24 747,94	40 573,97
I.	Amortyzacja	-	-
II.	Zużycie materiałów i energii	-	502,93
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12 398,64	26 753,28
IV.	Pozostałe koszty	12 349,30	13 317,76
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	-	-
-	aktualizacja wartości aktywów	99,00	0,14
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	-	-
-	aktualizacja wartości aktywów	-	-
E.	Podatek dochodowy	6 005,49	3 090,48
F.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	6 005,49	3 090,48
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	6 005,49	3 090,48
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-	-

Centrum Finansowo – Szkoleniowe  
 UNION Spółka z o.o.  
 ul. Staromiejska 6/8, 40-013 Katowice  
 NIP: 634-25-09-590 REGON: 278154390  
 Sporządził  
 mgr Magdalena Szymała – Skorek  
 Certyfikat księgowy MF nr 12933/2006

Katowice, dn. 24.03.2017r.  
 Miejsowość i data  
 FUNDACJA "SERDUSZKO"  
 ul. Aleja Niepodległości 5/23  
 40-310 Katowice  
 KRS 0000439337

PREZES FUNDACJI  
 Zofia Lesińska  
 Zatwierdził