

**Sprawozdanie finansowe**  
**Fundacji Spełnionych Marzeń**  
**(NIP:526-265-40-01)**  
**za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r**

**Obejmujące:**

- 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- 2. Bilans**
- 3. Rachunek zysków i strat**
- 4. Informacją dodatkową do sprawozdania finansowego**



## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**punkt 1) Nazwa fundacji i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr:**

**Fundacja Spełnionych Marzeń**

**ul. Oleandrów 6**

**00-629 Warszawa**

**woj. mazowieckie**

**Regon 015230062**

**NIP 5262654001**

*PKD 9499Z (działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana) Nr KRS 0000128832 Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru.*

*Rejestr Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej.*

*Fundacja Spełnionych Marzeń zgodnie z przepisami o rachunkowości nie spełnia wymogów i nie podlega obowiązkowi badania i ogłaszania sprawozdania finansowego (art.64 ust.1).*

**punkt 2) Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja).**

Zarząd Fundacji Spełnionych Marzeń:

- - *Tomasz Osuch – Prezes Zarządu*

**punkt 3) Określenie celów statutowych organizacji.**

*Fundacja realizuje swoje cele m.in. poprzez:*

- *pozyskiwanie oraz zakup sprzętu medycznego oraz leków, pomoc w uzyskaniu dotacji i zapomóg na leczenie dzieci oraz prezentów pozyskanych od sponsorów dla chorych dzieci*
- *organizowanie dzieciom przebywającym w szpitalach występów oraz spotkań z aktorami, cyrkowymi jak również z innymi interesującymi dziećmi, ludźmi*
- *organizowanie zajęć dla dzieci mogących czasowo opuścić ZOZ*
- *organizowanie konkursów i wystaw prac dzieci*
- *zapewnianie i organizowanie stałej, specjalistycznej opieki psychologów dla dzieci*
- *tworzenie godziwych warunków pobytu rodziców w szpitalach wraz z chorymi dziećmi*

**punkt 4) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest on umownie ograniczony.**

*Nie dotyczy.*

**punkt 5) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.**

*Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.*

[RACHMISTRZOWIE]  
Biuro rachunkowe

**punkt 6) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.**

*Nie dotyczy.*

**Punkt 7) Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.**

*Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.*

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

**punkt 8) W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczania połączenia.**

*Nie dotyczy.*

**punkt 9) Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:

- a) składniki o wartości do 300 zł traktowane są jako materiały i nie ujmuje się ich w żadnej ewidencji a ich wartość odnoszona jest bezpośrednio w koszty materiałowe,
- b) składniki o wartości od 301 zł do 3500 zł uznawane są za niskocenne składniki rzeczowe długotrwałego użytkowania i odnoszone są jednorazowo w koszty amortyzacyjne w momencie ich poniesienia,
- c) środki trwałe, których wartość początkowa przekracza 3500 zł a okres użytkowania jest dłuższy jeden rok, amortyzowane są zgodnie z opracowanym planem amortyzacji metoda liniową lub degresywną w przypadku środków trwałych, których zużycie następuje szybciej.

*Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metody i stawki przewidziane ustawą z 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. nr 54. Poz.654 z póź. zm.).*

2. Wycena rzeczowych składników majątku obrotowego dokonywana jest na dzień bilansowy według:

*towarów krajowych – rzeczywistych cen zakupu  
towarów importowanych – rzeczywistych cen nabycia  
produktów i materiałów krajowych – rzeczywistych cen zakupu  
produktów i materiałów importowanych – rzeczywistych cen nabycia*

Zasada wyceny rozchodów zapasów ustalona jest w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia.

3. Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.

Warszawa, 04.04.2017 r

.....  
*Miejscowość, data*

.....  
*Pieczętka i podpis  
kierownika jednostki*

**[RACHMISTRZOWIE]**  
**Biuro rachunkowe**

właściciel Barbara Stępka  
Licencja Ministerstwa Finansów Nr 12583/99

.....  
*Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych*

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Ustęp 1 - Wyjaśnienia do bilansu

punkt 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

## a) środki trwałe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	19 350,00	568,29	0,00	19 918,29
<i>Środki transportu</i>	108 914,43	37 399,50	91 720,93	54 593,00
<i>Pozostałe środki trwałe</i>	0,00	568,29	0,00	568,29
<b>Razem</b>	<b>128 264,43</b>	<b>38 536,08</b>	<b>91 720,93</b>	<b>75 079,58</b>

## b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	9 509,77	1 388,37	0,00	10 898,14
<i>Środki transportu</i>	45 231,92	19 909,71	53 017,27	12 124,36
<i>Pozostałe środki trwałe</i>	0,00	568,29	0,00	568,29
<b>Razem</b>	<b>54 741,69</b>	<b>21 866,27</b>	<b>53 017,27</b>	<b>23 590,79</b>

## c) inwestycje w obcych środkach trwałych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
<i>Inwestycja w obce obiekty CancerClub</i>	111 676,37	0,00	0,00	111 676,37
<i>Inwestycja w obce obiekty – Centrum Rehabilitacji Społecznej</i>	199 100,87	0,00	0,00	199 100,87
<i>Inwestycja w obce obiekty – Oleandrów 4</i>	75 413,39	0,00	0,00	75 413,39
<b>Razem</b>	<b>386 190,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>386 190,63</b>

[RACHMISTRZOWIE]  
Biuro rachunkowe  
właściciel Barbara Stepka  
Licencja Ministerstwa Finansów Nr 12583/99

## d) umorzenie budynki

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
<i>Inwestycja w obce objekty</i>	118 083,53	38 619,04	0,00	156 702,57
<b>Razem</b>	<b>118 083,53</b>	<b>38 619,04</b>	<b>0,00</b>	<b>156 702,57</b>

## punkt 2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

*Nie wystąpił.*

## punkt 3) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

*Nie wystąpił.*

## punkt 4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

*Nie wystąpił.*

## punkt 5) Dane o zwiększeniu i wykorzystaniu funduszu statutowego i funduszu z aktualizacji wyceny.

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
<b>1. Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>4 000,00</b>	<b>0,00</b>
<i>a. zwiększenia</i>	0,00	0,00
- z zysku	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
<i>b. zmniejszenia</i>	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
<b>2. Stan na koniec okresu obrotowego</b>	<b>4 000,00</b>	<b>0,00</b>

## punkt 6) Informacja o funduszach zasobowych i rezerwowych

*Nie wystąpił.*

## punkt 7) Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty

*Strata z działalności statutowej w kwocie 160 578,87 zł, jako nadwyżka kosztów nad przychodami, zostanie pokryta z przyszłych przychodów fundacji.*

[RACHMISTRZOWIE]  
01 rachunkowe

właściciel Barbara Stepka  
Licencja Niderlandzkiego Biura Finansów Nr 12583/06

punkt 8) Dane o stanie rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Lp.	Wyszczególnienie rezerw	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
1	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,000	0,00
	- krótkoterminowe	7 525,96	0,00	7 525,96	0,00
	<b>Razem</b>	<b>7 525,96</b>	<b>0,00</b>	<b>7 525,96</b>	<b>0,00</b>

punkt 9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

*Nie wystąpił.*

punkt 10) Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty.

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			
	do 1 roku		powyżej 1 roku	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
dostawy i usługi	4 920,00	300,00	0,00	0,00
podatki	38 884,00	3 839,23	0,00	0,00
wynagrodzenia	0,00	17,73	0,00	0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
inne należności	28 261,95	30 493,90	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>72 065,95</b>	<b>34 650,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

punkt 11) Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty.

[RACHMISTRZOWIE]  
Biuro rachunkowe

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			
	do 1 roku		powyżej 1 roku	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<i>kredyty i pożyczki</i>	0,00	0,00	6 939,32	0,00
<i>dostawy i usługi</i>	3 764,50	14 832,43	0,00	0,00
<i>podatki i ZUS</i>	13 885,49	19 298,50	0,00	0,00
<i>wynagrodzenia</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>zobowiązania wekslowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>inne zobowiązania</i>	1 535 195,01	1 458 646,62	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 552 845,00</b>	<b>1 492 777,55</b>	<b>6 939,32</b>	<b>0,00</b>

## punkt 11a) Struktura środków pieniężnych

Wyszczególnienie	Kwota
<i>Kasa</i>	2 724,56
<i>Rachunek bankowy podstawowy</i>	122 816,01
<i>Inne rozrachunki bankowe - Litewska</i>	150 912,54
<i>Inne rozrachunki bankowe - Kasprzaka</i>	439 656,38
<i>Inne rozrachunki bankowe - ING Bank Śląski (2640)</i>	724,76
<i>Inne rozrachunki bankowe - ING Bank Śląski (1931)</i>	18,77
<i>Inne rozrachunki bankowe - ING Bank Śląski (1923)</i>	1 031,08
<i>Inne rozrachunki bankowe - ING Bank Śląski (4588)</i>	24,23
<i>Inne rozrachunki bankowe - ING Bank Śląski (4368)</i>	52 931,74
<i>Inne rozrachunki bankowe - ING Bank Śląski (4327)</i>	126 837,31
<i>Inne rozrachunki bankowe - ING Bank Śląski (4210)</i>	120 359,89
<i>Inne rozrachunki bankowe - ING Bank Śląski (1915)</i>	31,00
<i>Inne środki pieniężne (np. środki pieniężne w drodze)</i>	0,00
<i>Inne aktywa pieniężne</i>	0,00
<b>Suma</b>	<b>1 018 068,27</b>

## punkt 12) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuł	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1, Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b>	<b>6 495,06</b>	<b>6 590,12</b>
<i>a. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe</i>	6 010,12	6 590,12
<i>b. prowizja od kredytu</i>	484,94	0,00
<b>2, Ogółem biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b>	<b>0,00</b>	<b>6 326,12</b>
<i>a. inne biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów</i>	0,00	6 326,12

Tytuł	Stan na koniec	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1, Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie według tytułów)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

punkt 13) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ( ze wskazaniem jego rodzaju).

*Nie wystąpił.*

### Ustęp 2 – Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

**punkt 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.**

*Przychody netto ze sprzedaży usług (sponsoring, marketingowe) w 2016 roku wyniosły 108 528,04 zł. w tym umowy sponsoringowe z kontrahentami spoza kraju (z Stanów Zjednoczonych) w wysokości 87 684,00 zł*

*Przychody netto z odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego w 2016 roku wyniosły 66 137,75 zł*

*Przychody netto ze sprzedaży towarów i produktów z działalności gospodarczej tj. Kawiarni Mała Ziemiańska w 2016 roku wyniosły 60 354,07 zł*

**Punkt 1a) Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokość**

Przychody z działalności statutowej	
<b>Składki brutto określone statutem</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:</b>	<b>1 635 870,13</b>
<i>Wpłaty osób fizycznych</i>	1 635 870,13
<b>Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego, w tym:</b>	<b>66 137,75</b>
<i>Usługi rehabilitacyjne</i>	66 137,75
<b>Pozostałe przychody określone statutem, w tym:</b>	<b>798 252,82</b>
<i>Wpłaty osób fizycznych</i>	105 161,83
<i>Wpłaty osób prawnych</i>	276 217,09
<i>Usługi sponsoringu, marketingowe</i>	108 568,04
<i>Likwidacja kont</i>	252 260,09
<i>Rozliczenie zysku za 2015 r.</i>	47 372,92
<i>Z licytacji podczas akcji</i>	7 600,00
<i>Z ofiarności publicznej, zbiórek, kwest</i>	1 072,85
<b>Przychody ze sprzedaży towarów – działalność gospodarcza</b>	<b>60 354,07</b>

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

<b>Pozostałe przychody</b>	
<i>Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>	32 723,58
<i>Dofinansowanie PFRON</i>	58 162,50
<i>Inne, odszkodowania</i>	225,89

<b>Przychody finansowe</b>	
<i>Odsetki od lokat, wkładów bankowych</i>	967,44
<i>Dodatnie różnice kursowe</i>	0,00

**punkt 1b) Informacje o strukturze kosztów**

<b>Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b>	
<i>Materiały</i>	25 908,95
<i>Usługi obce</i>	39 026,76
<i>Podatki i opłaty</i>	1 518,00
<i>Wynagrodzenia</i>	78 739,81
<i>Świadczenia na rzecz pracowników</i>	2 361,64
<i>Amortyzacja</i>	10 032,15
<i>Pozostałe koszty</i>	1 627,45

<b>Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b>	
<i>Pomoc poz. Podopiecznym</i>	5 750,59
<i>Prezenty</i>	29 313,20
<i>Centrum Rodzica ( Kasprzaka 17, IMID)</i>	24 771,63
<i>CancerClub</i>	17 413,00
<i>Radio ON</i>	70 231,92
<i>Pocancerowani</i>	95 491,44
<i>Onkoolipmiada</i>	350 222,05
<i>Harleyada</i>	11 414,90
<i>Oleandrów 4, ( pozostała dział. Statutowa)</i>	208 035,85

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

<i>FSM Warszawa</i>	151 806,91
<i>Oddział FSM w Lublinie</i>	25 880,92
<i>Oddział FSM w Kielcach</i>	5 424,14
<i>Oddział FSM w Olsztynie</i>	5 502,95
<i>Koszty reklamy zw. Z 1%</i>	11 310,70
<i>Przedmioty na licytacje, pozostałe koszty zw. Z opodatkowaniem</i>	19 382,83
<i>Wpłaty z 1% przekazane na subkonta podopiecznych</i>	861 173,97

<b><i>Koszty działalności gospodarczej</i></b>	
<i>-zużycie materiałów i energii</i>	45 387,84
<i>-usługi obce</i>	62 397,77
<i>- podatki i opłaty</i>	2 508,00
<i>-wynagrodzenia</i>	57 701,28
<i>- ubezpieczenia oraz inne świadczenia na rzecz pracowników</i>	5 183,60
<i>-amortyzacja</i>	17 466,01
<i>-zakup towarów</i>	15 101,51
<i>-pozostałe koszty</i>	11 120,70

<b><i>Koszty administracyjne</i></b>	
<i>FSM w Warszawie, w tym:</i>	401 806,98
<i>-zużycie materiałów i energii</i>	27 768,69
<i>-usługi obce</i>	81 451,94
<i>-podatki i opłaty</i>	22 907,33
<i>-wynagrodzenia</i>	231 881,79
<i>-ubezpieczenia i świadczenia na rzecz pracowników</i>	33 254,29
<i>-amortyzacja</i>	2 144,65
<i>-pozostałe koszty</i>	2 428,29
<i>-Oddział FSM w Lublinie</i>	23 967,64
<i>-Oddział FSM w Kielcach</i>	24 694,01
<i>-Oddział FSM w Olsztynie</i>	14 881,68

[RACHMISTRZOWIE]  
Biuro rachunkowe

właściciel Barbara Stępka  
Licencja Ministerstwa Finansów Nr 12583/99

<b>Pozostałe koszty</b>	
<i>Koszty zbytych środków trwałych</i>	38 703,66
<i>Darowizny na rzecz innych fundacji, podopiecznych</i>	33 200,00
<i>Pozostałe</i>	1 444,33

<b>Koszty finansowe</b>	
<i>Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji</i>	134,12
<i>Odsetki za nieterminową regulację zobowiązań</i>	61,74
<i>Ujemne różnice kursowe</i>	4 685,48
<i>Pozostałe koszty finansowe</i>	484,94

**punkt 1 c) Informacje o przychodach z tytułu umów o usługi, w tym budowlane**

*Nie wystąpił.*

**punkt 1 d) Zmiana stanu produktów**

*Nie wystąpił.*

**punkt 2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

*Nie wystąpił.*

**punkt 3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

*Nie wystąpił.*

**punkt 4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

*Nie wystąpił.*

**punkt 5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto**

<i>Treść</i>	<i>Wartość</i>
<i>Wynik brutto</i>	-160 578,87
<i>Koszty NKUP</i>	1 438,18
<i>- w tym niezwiązane z celami statutowymi</i>	1 438,18
<i>Różnice kursowe wycena bilansowa</i>	0,00
<i>Zysk za 2015 r.</i>	47 372,92

[RACHMISTRZOWIE]  
Biuro rachunkowe

właściciel Barbara Stępka  
Licencja Ministerstwa Finansów Nr 12583/99

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

<i>Dochody zwolnione</i>	2 544 967,19
<i>Koszty – sfinansowane dochodami zwolnionymi</i>	2 594 968,16
<i>Dochód</i>	- 156 512,64

**punkt 6) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych**

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota</i>
- zużycie materiałów i energii	277 113,20
- usługi obce	770 095,77
- podatki i opłaty	27 212,33
- wynagrodzenia	585 406,94
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	76 768,31
- amortyzacja	60 749,81
- pozostałe koszty	922 110,91

**punkt 7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby**

*Nie wystąpił.*

**punkt 8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska**

<i>Nakłady</i>	<i>Poniesione w bieżącym roku obrotowym</i>	<i>Planowane na następny rok obrotowy</i>
1. Wartości niematerialne i prawne	576,87	0,00
2. Środki trwałe	38 536,08	0,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, inwestycje w obce środki trwałe	0,00	0,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>39 112,95</b>	<b>0,00</b>

[RACHMISTRZOWIE]  
Biuro rachunkowe

właściciel Barbara Stępka  
Licencja Ministerstwa Finansów Nr 12583/99

**Ustęp 1 a – Kursy przyjęte do wyceny**

*Na 31.12.2016r. w Fundacji Spełnionych Marzeń nie wystąpiły salda w walutach obcych które należało by wycenić.*

**Ustęp 1 b – Objasnienia do instrumentów finansowych**

*Nie wystąpiły.*

**Ustęp 2 – Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

**punkt 1) Wyjaśnienie różnic między korespondującymi ze sobą danymi wykazami w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych.**

*Nie dotyczy.*

**punkt 2) Ustalenie zgodności kwoty przepływów netto środków pieniężnych z działalności operacyjnej ustalonych w tej części dodatkowych objaśnień metodą pośrednią (korekta wyniku finansowego netto o koszty niepieniężne, eliminacje i różnice stanów) z kwotą tychże przepływów ustalonych w rachunku przepływów pieniężnych metodą bezpośrednią.**

*Nie dotyczy.*

**punkt 3) Wyjaśnienie treści pozycji pozostałe przepływy z działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej.**

*Nie dotyczy.*

**Ustęp 3 – Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.**

**punkt 1) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.**

*Nie dotyczy.*

**punkt 2) Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:**

**a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub**

**b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub**

**c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a) i b), lub**

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.  
*Nie dotyczy.*

Punkt 3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Przeciętne zatrudnienie w roku</i>
<i>Pracownicy obsługi</i>	<i>10</i>
<i>Pracownicy kierownictwa</i>	<i>1</i>
<i>ogółem</i>	<i>11</i>

punkt 3a) Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. 2003 Nr 96 poz. 873 z późn. zm.).

*Nie dotyczy.*

punkt 4) Informacje o wypłaconych wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzących w skład organów zarządzających i innych organów statutowych jednostki (dla każdej grupy osobno).

*Wypłacono kwotę 98.520,44 zł brutto dla osób wchodzących w skład Zarządu.*

punkt 5) Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i innych organów statutowych jednostki (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

*Nie wystąpił.*

punkt 6) Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi;

*Nie dotyczy.*

[RACHMISTRZOWIE]  
Biuro rachunkowe

właściciel Barbara Stępka  
Licencja Ministerstwa Finansów Nr 12583/99

**Ustęp 5 – Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń**

**punkt 1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy.**

*Nie wystąpił.*

**punkt 2) Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat.**

*Nie wystąpił.*

**punkt 3) Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.**

*Nie wystąpił.*

**punkt 4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

*Nie wystąpił.*

**Ustęp 6 – Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych**

**punkt 1) Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych)**

*Nie wystąpił.*

**punkt 2) Informacje o transakcjach jednostki ze spółkami kontrolowanymi**

*Nie wystąpił.*

**punkt 3) Wykaz Spółek w których Fundacja posiada co najmniej 20% udziału w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym Spółki**

*Nie wystąpił.*

**punkt 4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:**

- a) Podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- b) Nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) Podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
  - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
  - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
  - wartość aktywów trwałych,
  - przeciętne roczne zatrudnienie.

*Nie wystąpił*

[RACHMISTRZOWIE]  
Biuro rachunkowe

właściciel Barbara Stępka  
Licencja Ministerstwa Finansów Nr 12583/99

**punkt 5) Informacje o:**

- a) Nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna,
- b) Nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a);

*Nie wystąpił.*

**Ustęp 7 – Informacje o połączeniu spółek**

**W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:**

**1. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:**

- a) Nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) Liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) Cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji.

*Nie dotyczy.*

**2. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:**

- a) Nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) Liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

*Nie dotyczy.*

**Ustęp 8 – Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działania**

**W przypadku występowania niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.**

**Zagrożenie dla kontynuowania działalności jednostki nie wystąpiło.**

[RACHMISTRZOWIE]  
Biuro rachunkowe

właściciel Barbara Stępa  
Licencja Ministerstwa Finansów Nr 12583/99

**Ustęp 9**

**W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.**

*Nie wystąpiły.*

.....  
Nasralska, 04.04.2017 r  
.....  
*Miejscowość, data*

.....  
*Pieczętka i podpis  
kierownika jednostki*  
[RACHMISTRZOWIE]  
Biuro rachunkowe  
właściciel Barbara Stępka  
Licencja Ministerstwa Finansów Nr: 12583/99...  
*Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych*