

**Sprawozdanie finansowe**  
**Fundacji Spełnionych Marzeń**  
**(NIP:526-265-40-01)**  
**za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r**

**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 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.*

**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 nisko cenne 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*

**(RACHMISTRZOWIE)**  
Biuro rachunkowe

właściciel: Barbara Stepka  
Licencja Ministerstwa Finansów Nr 12583/9<sup>o</sup>


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, 18.05.2018 r

.....  
Miejscowość, data

  
FUNDACJA  
Tomasz Osuch  
Prezes Fundacji  
Pieczęć i podpis  
kierownika jednostki

  
KASJAN MISTRZOWIEJ  
Biuro rachunkowe  
Właściciel: Barbara Stepka  
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 |
|---------------------------------|-----------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Urządzenia techniczne i maszyny | 19 918,29             | 7 599,65         | 4 718,29         | 22 799,65           |
| Środki transportu               | 54 593,00             | 47 203,50        | 25 218,50        | 76 578,00           |
| Pozostałe środki trwałe         | 568,29                | 1 977,50         | 0,00             | 2 545,79            |
| <b>Razem</b>                    | <b>75 079,58</b>      | <b>56 780,65</b> | <b>29 936,79</b> | <b>101 923,44</b>   |

## b) umorzenie środków trwałych

| Wyszczególnienie                | Stan na początek roku | Zwiększenia      | Zmniejszenia    | Stan na koniec roku |
|---------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|---------------------|
| Urządzenia techniczne i maszyny | 10 898,14             | 8 554,29         | 860,87          | 18 591,56           |
| Środki transportu               | 12 124,36             | 15 087,64        | 8 658,39        | 18 553,61           |
| Pozostałe środki trwałe         | 568,29                | 1 977,50         | 0,00            | 2 545,79            |
| <b>Razem</b>                    | <b>23 590,79</b>      | <b>25 619,43</b> | <b>9 519,26</b> | <b>39 690,96</b>    |

## c) inwestycje w obcych środkach trwałych

| Wyszczególnienie   | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
| Inwestycja w obce obiekty CancerClub                         | 111 676,37            | 0,00        | 0,00         | 111 676,37          |
| Inwestycja w obce obiekty – Centrum Rehabilitacji Społecznej | 199 100,87            | 0,00        | 0,00         | 199 100,87          |
| Inwestycja w obce obiekty – Oleandrów 4                      | 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>   |

KRACHMISTRZOWIE!  
Biuro rachunkowe

właściciel Barbara Stępa  
Licencja Ministerstwa Finansów Nr 12583/99



Tomasz Osuch

Prezes Fundacji

## d) umorzenie budynki

| Wyszczególnienie                 | Stan na początek roku | Zwiększenia      | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|----------------------------------|-----------------------|------------------|--------------|---------------------|
| <i>Inwestycja w obce obiekty</i> | 156 702,57            | 38 619,07        | 0,00         | 195 321,64          |
| <b>Razem</b>                     | <b>156 702,57</b>     | <b>38 619,07</b> | <b>0,00</b>  | <b>195 321,64</b>   |

## punkt 2) Wartość gruntów użytkowanych wiczyście.

*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> | 4 000,00        | 0,00                  |
| <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 51 365,33 zł, jako nadwyżka kosztów nad przychodami, zostanie pokryta z przyszłych przychodów fundacji.*

Biuro rachunkowe

właściciel Barbara Stepka  
Licencja Ministerstwa Finansów Nr 12583/99



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                        | 0,00            | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
|     | <b>Razem</b>                             | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>0,00</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             | 300,00                   | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   |
| podatki                      | 3 839,23                 | 1 022,70               | 0,00                     | 0,00                   |
| wynagrodzenia                | 17,73                    | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   |
| dochodzone na drodze sądowej | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   |
| inne należności              | 30 493,90                | 31 338,02              | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>Razem</b>                 | <b>34 650,86</b>         | <b>32 360,72</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.

## 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                   | 0,00                     | 0,00                   |
| <i>dostawy i usługi</i>      | 14 832,43                | 7 560,42               | 0,00                     | 0,00                   |
| <i>podatki i ZUS</i>         | 19 298,50                | 21 546,79              | 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>     | 1 458 646,62             | 1 326 882,83           | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>Razem</b>                 | <b>1 492 777,55</b>      | <b>1 355 990,04</b>    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |

## punkt 11a) Struktura środków pieniężnych

| Wyszczególnienie   | Kwota             |
|--|-------------------|
| <i>Kasa</i>  | 1 440,58          |
| <i>Rachunek bankowy podstawowy</i>                           | 140 057,98        |
| <i>Inne rozrachunki bankowe - Litewska</i>                   | 181 077,97        |
| <i>Inne rozrachunki bankowe - Kasprzaka</i>                  | 243 788,75        |
| <i>Inne rozrachunki bankowe - ING Bank Śląski (4368)</i>     | 39 608,28         |
| <i>Inne rozrachunki bankowe - ING Bank Śląski (4327)</i>     | 106 174,57        |
| <i>Inne rozrachunki bankowe - ING Bank Śląski (4210)</i>     | 79 702,87         |
| <i>Inne rozrachunki bankowe - ING Bank Śląski (1931)</i>     | 875,87            |
| <i>Inne rozrachunki bankowe - ING Bank Śląski (1923)</i>     | 993,75            |
| <i>Inne rozrachunki bankowe - ING Bank Śląski (4588)</i>     | 24,44             |
| <i>Inne rozrachunki bankowe - ING Bank Śląski (3616)</i>     | 50,63             |
| <i>Inne rozrachunki bankowe - ING Bank Śląski (9349)</i>     | 81,12             |
| <i>Inne rozrachunki bankowe - ING Bank Śląski (0103)</i>     | 36 000,00         |
| <i>Inne rozrachunki bankowe - ING Bank Śląski (1915)</i>     | 868,39            |
| <i>Inne środki pieniężne (np. środki pieniężne w drodze)</i> | 0,00              |
| <i>Inne aktywa pieniężne</i>                                 | 0,00              |
| <b>Suma</b>  | <b>830 745,20</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>6 590,12</b>          | <b>196 933,52</b>      |
| <i>a. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe</i>            | 6 590,12                 | 8 459,50               |
| <i>b. pozostałe</i>  | 0,00                     | 188 474,02             |
| <b>2, Ogółem biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>            | <b>6 326,12</b>          | <b>4 512,94</b>        |



| wg tytułów:  |                          |                        |                        |
|--|--------------------------|------------------------|------------------------|
| a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów                          |                          | 6 326,12               | 4 512,94               |
| Tytuł  | Stan na koniec           |                        |                        |
|  | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1, Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie według tytułów) | 0,00                     | 0,00                   |                        |

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 2017 roku wyniosły 13 082,90 zł.*

*Przychody netto z odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego w 2017 roku wyniosły 65 467,44 zł*

*Przychody netto ze sprzedaży towarów i produktów z działalności gospodarczej tj. Kawiarni Mała Ziemiańska w 2017 roku wyniosły 29 198,23 zł*

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

| Przychody z działalności statutowej  |                  |
|--|------------------|
| Składki brutto określone statutem  | 0,00             |
| Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym: | 698 349,73       |
| <i>Wpłaty osób fizycznych</i>  | 698 349,73       |
| Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego, w tym:    | 65 467,44        |
| <i>Usługi rehabilitacyjne</i>  | 65 467,44        |
| Pozostałe przychody określone statutem, w tym:                               | 1 045 242,51     |
| <i>Wpłaty osób fizycznych</i>  | 223 919,49       |
| <i>Wpłaty osób prawnych</i>  | 570 282,16       |
| <i>Usługi sponsoringu, marketingowe</i>                                      | 15 073,80        |
| <i>Likwidacja kont</i>   | 189 637,29       |
| <i>Z licytacji podczas akcji</i>   | 34 300,00        |
| <i>Z ofiarności publicznej, zbiórek, kwest</i>                               | 12 029,77        |
| <b>Przychody ze sprzedaży towarów – działalność gospodarcza</b>              | <b>29 198,23</b> |

[RACHMIS/PRZOWIE]  
Biuro rachunkowe

właściciel Barbara Stępka  
Licencja Ministerstwa Finansów Nr 12583/9c

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

|   |            |
|---|------------|
| <b>Pozostałe przychody</b>  |            |
| <i>Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i> | 12 357,73  |
| <i>Dofinansowanie PFRON</i>   | 184 748,21 |
| <i>Inne, odszkodowania</i>  | 3 116,32   |

|  |        |
|--|--------|
| <b>Przychody finansowe</b>                 |        |
| <i>Odsetki od lokat, wkładów bankowych</i> | 458,75 |
| <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>   | 20 646,41 |
| <i>Usługi obce</i>   | 46 000,77 |
| <i>Podatki i opłaty</i>  | 1 113,50  |
| <i>Wynagrodzenia</i>   | 67 496,73 |
| <i>Świadczenia na rzecz pracowników</i>  | 6 016,23  |
| <i>Amortyzacja</i>   | 10 032,19 |
| <i>Pozostałe koszty</i>  | 1 703,99  |

|   |            |
|---|------------|
| <b>Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b> |            |
| <i>Pomoc poz. Podopiecznym</i>  | 23 030,12  |
| <i>Prezenty</i>   | 35 845,24  |
| <i>Centrum Rodzica ( Kasprzaka 17, IMID)</i>                                      | 20 164,11  |
| <i>CancerClub</i>   | 4 450,80   |
| <i>Radio ON</i>   | 105 854,70 |
| <i>Pocancerowani</i>  | 115 202,43 |
| <i>Onkoolimpiada</i>  | 508,33     |
| <i>Harleyada</i>  | 16 133,64  |
| <i>Oleandrów 4, ( pozostała dział. Statutowa)</i>                                 | 97 664,41  |



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

|   |              |
|---|--------------|
| <i>FSM Warszawa</i>   | 270 654,45   |
| <i>Oddział FSM w Lublinie</i>   | 8 379,99     |
| <i>Oddział FSM w Kielcach</i>   | 5 984,71     |
| <i>Oddział FSM w Olsztynie</i>  | 5 586,46     |
| <i>Koszty reklamy zw. Z 1%</i>  | 4 580,65     |
| <i>Przedmioty na licytacje, pozostałe koszty zw. Z opodatkowaniem</i> | 3 936,00     |
| <i>Wpłaty z 1% przekazane na subkonta podopiecznych</i>               | 1 362 269,01 |

| <b>Koszty działalności gospodarczej</b>                           |           |
|---|-----------|
| <i>-zużycie materiałów i energii</i>                              | 8 784,09  |
| <i>-usługi obce</i>   | 20 575,50 |
| <i>- podatki i opłaty</i>   | 831,00    |
| <i>-wynagrodzenia</i>   | 15 622,53 |
| <i>- ubezpieczenia oraz inne świadczenia na rzecz pracowników</i> | 2 171,11  |
| <i>-amortyzacja</i>   | 2 678,53  |
| <i>-zakup towarów</i>   | 5 892,45  |
| <i>-pozostałe koszty</i>  | 129,71    |

| <b>Koszty administracyjne</b>                            |            |
|--|------------|
| <i>FSM w Warszawie, w tym:</i>                           | 626 617,87 |
| <i>-zużycie materiałów i energii</i>                     | 70 947,71  |
| <i>-usługi obce</i>                                      | 151 044,64 |
| <i>-podatki i opłaty</i>                                 | 23 772,66  |
| <i>-wynagrodzenia</i>                                    | 276 071,23 |
| <i>-ubezpieczenia i świadczenia na rzecz pracowników</i> | 53 265,15  |
| <i>-amortyzacja</i>                                      | 23 739,75  |
| <i>-pozostałe koszty</i>                                 | 27 776,73  |
| <i>-Oddział FSM w Lublinie</i>                           | 36 370,97  |
| <i>-Oddział FSM w Kielcach</i>                           | 20 324,71  |
| <i>-Oddział FSM w Olsztynie</i>                          | 16 571,18  |

RACHMISTRZOWIE  
Biuro rachunkowe

właściciel Barbara Stępka  
Licencja Ministerstwa Finansów Nr 12583/99

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

|   |           |
|---|-----------|
| <b>Pozostałe koszty</b>                           |           |
| Koszty zbytych środków trwałych                   | 20 417,47 |
| Darowizny na rzecz innych fundacji, podopiecznych | 12 644,80 |
| Pozostałe   | 358,64    |

|  |        |
|--|--------|
| <b>Koszty finansowe</b>  |        |
| Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji | 0,00   |
| Odsetki za nieterminową regulację zobowiązań   | 333,57 |
| Ujemne różnice kursowe   | 55,22  |
| Pozostałe koszty finansowe   | 0,00   |

**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**

| <b>Treść</b>                             | <b>Wartość</b> |
|--|----------------|
| Wynik brutto                             | -51 338,03     |
| Koszty NKUP                              | 63,00          |
| - w tym niezwiązane z celami statutowymi | 63,00          |
| Różnice kursowe wycena bilansowa         | 0,00           |
| Dochody zwolnione                        | 2 009 740,69   |

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

|   |              |
|---|--------------|
| Koszty – sfinansowane dochodami zwolnionymi | 2 033 529,03 |
| Dochód                                      | -27 486,69   |

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

| Wyszczególnienie                             | Kwota      |
|--|------------|
| - zużycie materiałów i energii               | 522 989,48 |
| - usługi obce                                | 687 130,09 |
| - podatki i opłaty                           | 26 945,77  |
| - wynagrodzenia                              | 616 005,52 |
| - ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 102 375,42 |
| - amortyzacja                                | 64 526,93  |
| - pozostałe koszty                           | 30 601,59  |

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

| Nakłady   | Poniesione bieżącym obrotowym | w roku | Planowane na następny rok obrotowy |
|---|-------------------------------|--------|------------------------------------|
| 1. Wartości niematerialne i prawne                          | 0,00                          |        | 0,00                               |
| 2. Środki trwałe  | 56 780,65                     |        | 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>56 780,65</b>              |        | <b>0,00</b>                        |

[RACHMISTRZOWIE]  
Biuro rachunkowe

właściciel Barbara Stępka  
Licencja Ministerstwa Finansów Nr 12583/99

 Tomasz Osuch  
Prezes Fundacji



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

*Na 31.12.2017r. 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 – Wyjasnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

**punkt 1) Wyjasnienie 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) Wyjasnienie 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><b>Wyszczególnienie</b></i> | <i><b>Przeciętne zatrudnienie w roku</b></i> |
|--------------------------------|--|
| <i>Pracownicy obsługi</i>      | <i>12</i>                                    |
| <i>Pracownicy kierownictwa</i> | <i>1</i>                                     |
| <i>ogółem</i>                  | <i>13</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 107 979,60 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.*

[RACHMISTWA RZÓWIE]  
Biuro rachunkowe

właściciel: Barbara Stępka  
Licencja Ministra Finansów Nr 12583/09

**Ustęp 5 – Objaśnienie 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 – Objaśnienia 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.*

TRACHMISTRZOWIE  
Biuro rachunkowe

właściciel Barbara Stępka  
licencja Ministerstwa Finansów Nr 12583/99

FUNDACJA  
STACJONARZYCH MALARZY  
Tomasz Osuch  
Prezes Fundacji



**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 Stępka  
licencja Ministerstwa Finansów Nr 12583/9r

 **Tomasz Osuch**  
Prezes Fundacji

**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.*

22.05.2018

Miejscowość, data

 **Tomasz Osuch**  
*Tomasz Osuch*  
Prezes Fundacji

Pieczętka i podpis  
kierownika jednostki

**RACHMISTRZOWIE]**  
Biuro rachunkowe

właściciel Barbara Stepka  
Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych