

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
Fundacji Promień Bożego Miłosierdzia
02-867 Warszawa, ul. Baletowa 104
za rok 2016

.....
pieczęć jednostki

INFORMACJA DODATKOWA
DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT za 2016r.
(o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości)

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Fundacja zajmuje się rozpowszechnianiem kultu Bożego miłosierdzia, kształtowaniem i propagowaniem chrześcijańskich zasad etycznych i moralnych oraz przeciwdziałaniem patologiom i uzależnieniom wśród dzieci i młodzieży.
2. Dnia 31-12-2010r została wpisana do rejestru fundacji prowadzonego przy Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy pod numerem KRS 0000374467.
3. W roku 2013 Fundacja uzyskała status Organizacji Pożytku Publicznego.
4. Sprawozdanie Finansowe z działalności Fundacji i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
5. Stosowane metody wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, podajemy w załączniku nr 1.
6. W zakresie metod księgowości i wyceny w stosunku do roku poprzedniego nie miały miejsca zmiany wywierające wpływ na wynik finansowy.
7. W zakresie sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do roku poprzedniego zmiany również nie miały miejsca.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

- Wartości niematerialne i prawne

| L.P. | Wyszczególnienie | Rodzaj danych | Stan na początek roku | Zmiany w ciągu roku | | Stan na koniec roku |
|------|---------------------------------------|---------------|-----------------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne –inne | wart. pocz. | 81,00 | 0 | 0 | 81,00 |
| | | Umorzenie | 81,00 | 0 | 0 | 81,00 |

2. Stan zobowiązań wobec budżetu państwa wykazane w bilansie obejmują:
 - a) Podatek VAT za 2016 nadpłata 17 917,00 zł,
 - b) PDOF za grudzień 2016 0,00 zł,
 - c) PDOP za 2016 0,00 zł,
 - d) Składki ZUS za 2016 0,00 zł.

Razem 0,00 zł

3. Proponowany – przyjęty sposób przeznaczenia zysku za rok obrotowy:

| L.P. | Wyszczególnienie | Podział zysku | Sfinansowanie straty |
|--------------|---|------------------|----------------------|
| 1 | Na fundusze Fundacji | 14 290,98 | 0 |
| 2 | Na sfinansowanie straty z lat ubiegłych | 0 | 0 |
| 3 | Inne – z zysku lat przyszłych | 0 | 0 |
| Razem | | 14 290,98 | 0 |

4. Należności i zobowiązania wykazane w bilansie mają charakter krótkoterminowy.

III. DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów:

| Lp | Wyszczególnienie | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Przychody z działalności statutowej | 9 635,35 | 15 766,75 | 42 606,72 | 89 299,42 | 67 730,00 |
| 2 | Darowizny | | | | | 6 438,50 |
| 3 | 1% na działania statutowe Fundacji | | | | | 13 531,10 |
| 4 | Przychody z działalności gospodarczej | 16 535,99 | 6 439,83 | 2 276,67 | 16 370,65 | 13 397,43 |
| | w tym: | | | | | |
| | - sprzedaż | 16 535,99 | 6 439,83 | 2 276,67 | 16 370,65 | 13 397,43 |
| 5 | Pozostałe przychody operacyjne | 1,27 | 1,38 | 150,67 | 25,78 | 258,92 |
| 6 | OGÓLEM: 1 + 2 + 3 + 4 + 5 | 26 172,61 | 22 207,96 | 45 034,06 | 105 695,85 | 101 355,95 |

2. Specyfikacja kosztów działalności

| Lp | Wyszczególnienie | Rok 2016 |
|----------|--|------------------|
| 1 | Koszty realizacji zadań statutowych, w tym: | 70 068,76 |
| | - organizacja pielgrzymek | 57 336,52 |
| | - wsparcie podopiecznych Fundacji | 7 745,23 |
| | - darowizny | 4 987,01 |
| 2 | Koszty administracyjne, w tym: | 6 408,51 |
| a) | Usługi obce, w tym: | 4 372,97 |
| | - usługi księgowo i prawne | 2 400,00 |
| | - prowizje bankowe, opłaty pocztowe | 1 211,00 |
| | - reklama, internet | 761,97 |
| b) | Podatki i opłaty | 140,00 |
| c) | Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne | 183,00 |
| d) | Amortyzacja | 0,00 |
| e) | Pozostałe koszty rodzajowe | 1 712,54 |
| 3 | Pozostałe koszty operacyjne | 0,89 |
| 4 | Wartość sprzedanych towarów | 10 586,81 |
| | OGÓLEM KOSZTY | 87 064,97 |

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

| l.p. | Treść | Znak | Kwota | Uwagi |
|------|--|------|------------|-------|
| 1 | Przychody księgowe | + | 101 355,95 | |
| 2 | Przychody niepodatkowe | - | 0 | |
| 3 | Przychody podatkowe: | = | 101 355,95 | |
| 4 | Koszty księgowe razem | + | 87 064,97 | |
| 5 | Koszty niepodatkowe inne | - | 0 | |
| 6 | Koszty podatkowe nieksięgowe | + | 0 | |
| 7 | Razem koszty uzyskania przychodów | = | 87 064,97 | |
| 8 | Podstawa opodatkowania brutto: 3-7 | = | 14 290,98 | |
| 9 | Dochody zwolnione- działalność statutowa | - | 14 290,98 | |
| 10 | Podstawa opodatkowania | = | 0,00 | |
| 11 | Zysk księgowy netto | | 14 290,98 | |

4. Jednostka sporządza porównawczy rachunek wyników.

IV. ZAŁĄCZNIKI

Nr 1 Informacja o metodach wyceny aktywów i pasywów (do pkt. I.5.)

**FUNDACJA PROMIEN
BOŻEGO MIŁOSIERDZIA**
ul. Baletowa 104, 02-867 Warszawa
NIP 9512332477 REG.142747890
KRS 0000374467
tel. 663 168 800

Sporządził:
Katarzyna Drażkowiak
tel.0-22 716-10-49

KATARZYNA DRAŻKOWIAK
Lc. Mn. Fin. 077/9
BIURO KASOWE "DELTA"
05-19 PRZEZYSKIN, ul. Sienkiewicza 2B/4B
01-78 227 9 05 41 21 78 0 49

31 marca 2017r
data

podpis

KIEROWNICTWO JEDNOSTKI

Joanna Dyguska

31 marca 2017
data

podpisy

Andrzej Cwik

Załącznik nr 1 do Informacji Dodatkowej do Bilansu oraz Rachunku Zysków i Strat za 2016r.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów:

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach wg cen nabycia lub wytworzenia, która w momencie rozbudowy, modernizacji lub ulepszenia jest zwiększana o poniesione koszty.

Środki trwałe o wartości do 3.500,00 PLN ujmowane są w ewidencji środków trwałych, a ich umorzenie księgowane jest jednorazowo w momencie przekazania do użytku.

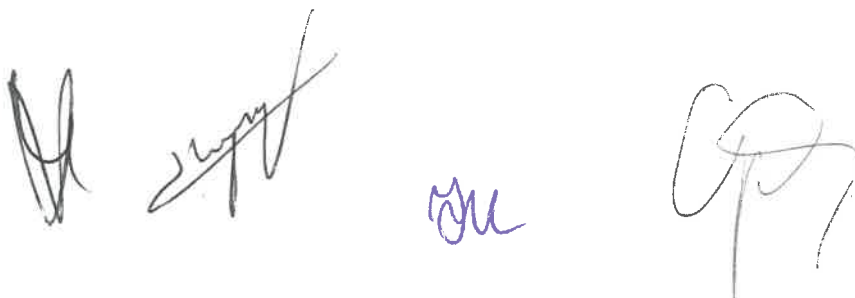
Środki umarżane w czasie, księguje się na koncie 010 – „Środki trwałe”

Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00zł amortyzowane są następująco:

- oprogramowanie komputerów - w ciągu 2 lat,
- inne wartości niematerialne i prawne – w okresie 5 lat;

Stosuje się amortyzację liniową, a koszty miesięcznych odpisów amortyzacyjnych – na podstawie planu amortyzacji – obciąża się w miesiącu następującym po miesiącu przyjęcia ich do eksploatacji.

Stawki i metody amortyzacji ustalane są na podstawie Ustawy z dn. 15 lutego 1992r. (Dz.U.z 2000r. Nr 54, poz.654,Nr 60, poz.700 i 703).



RZS porównawczy

Sprawozdanie za okres 2016-01-01 - 2016-12-31

| Pozycja | Wartość | Wartość na dzień 31/12/2016 |
|--|---------|-----------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 0,00 | 101 097,03 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 101 097,03 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 0,00 | 16 995,32 |
| I. Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 0,00 | 0,00 |
| III. Usługi obce | 0,00 | 4 372,97 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 0,00 | 140,00 |
| - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 0,00 | 183,00 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - emerytalne | 0,00 | 0,00 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 0,00 | 1 712,54 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 10 586,81 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 0,00 | 84 101,71 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 70 069,65 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 0,00 | 0,89 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 0,00 | 14 032,06 |
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 258,92 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 0,00 | 14 290,98 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku | 0,00 | 0,00 |

Bilans
 Sprawozdanie na dzień 2016-12-31

| Pozycja | Wartość na dzień 01/01/2016 | Wartość na dzień 31/12/2016 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| AKTYWA | 64 679,39 | 81 055,17 |
| A. Aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 |
| d) środki transportu | 0,00 | 0,00 |
| e) inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 64 679,39 | 81 055,17 |
| I. Zapasy | 18 325,09 | 14 735,60 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 18 325,09 | 14 735,60 |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 11 537,28 | 19 666,86 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |

Sprawozdanie na dzień 2016-12-31

| Pozycja | Wartość na dzień 01/01/2016 | Wartość na dzień 31/12/2016 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| e) inne | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 3 477,00 | 5 561,80 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 3 477,00 | 5 561,80 |
| a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | -123,00 | 1 961,80 |
| - do 12 miesięcy | -123,00 | 1 961,80 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 0,00 | 0,00 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| i) inne | 3 600,00 | 3 600,00 |
| 4. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Pasywa razem | 64 679,39 | 81 055,17 |

KATARZYNA DRAŻKOWIAK
ul. Bałtowa 104, 02-867 Warszawa
NIP 9512332477 REG. 142747890
KRS 0000374457
tel. 663 168 800

Jolanta Rogalska
Grażyna Winiarska

**FUNDACJA PROMIEN
BOŻEGO MIŁOSIERDZIA**
ul. Bałtowa 104, 02-867 Warszawa
NIP 9512332477 REG. 142747890
KRS 0000374457
tel. 663 168 800

Andrzej Gajda