

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
Fundacji Promień Bożego Miłosierdzia
02-867 Warszawa, ul. Baletowa 104
za rok 2017

**INFORMACJA DODATKOWA
DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT za 2017r.**

(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 2017 nadpłata 22 461,00 zł,
 - b) PDOF za grudzień 2017 0,00 zł,
 - c) PDOP za 2017 0,00 zł,
 - d) Składki ZUS za 2017 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	37 656,45	0
2	Na sfinansowanie straty z lat ubiegłych	0	0
3	Inne – z zysku lat przyszłych	0	0
	Razem	37 656,45	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	2013	2014	2015	2016	2017
1	Przychody z działalności statutowej	15 766,75	42 606,72	89 299,42	67 730,00	49 106,26
2	Darowizny				6 438,50	10 965,98
3	1% na działania statutowe Fundacji				13 531,10	35 445,22
4	Przychody z działalności gospodarczej	6 439,83	2 276,67	16 370,65	13 397,43	800,00
	w tym:					
	- sprzedaż	6 439,83	2 276,67	16 370,65	13 397,43	800,00
5	Pozostałe przychody operacyjne	1,38	150,67	25,78	258,92	977,09
6	OGÓŁEM: 1 + 2 + 3 + 4 + 5	22 207,96	45 034,06	105 695,85	101 355,95	97 294,55

2. Specyfikacja kosztów działalności

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2017
1	Koszty realizacji zadań statutowych, w tym:	48 663,40
	- organizacja pielgrzymek	40 877,87
	- wsparcie podopiecznych Fundacji	1 200,00
	- darowizny	6 585,53
2	Koszty administracyjne, w tym:	11 534,00
a)	Usługi obce, w tym:	8 987,89
	- usługi księgowe i prawne	2 600,00
	- prowizje bankowe, opłaty pocztowe	1 627,00
	- reklama, internet	103,00
	- pozostałe	4 657,92
b)	Podatki i opłaty	2 334,00
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne	0,00
d)	Amortyzacja	0,00
e)	Pozostałe koszty rodzajowe	212,11
3	Pozostałe koszty operacyjne	0,00
4	Wartość sprzedanych towarów	219,44
	OGÓŁEM KOSZTY	60 416,84

Kursa GZ
sup

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

I.p.	Treść	Znak	Kwota	Uwagi
1	Przychody księgowe	+	98 073,29	
2	Przychody niepodatkowe	-	0	
3	Przychody podatkowe:	=	98 073,29	
4	Koszty księgowe razem	+	60 416,84	
5	Koszty niepodatkowe inne	-	0	
6	Koszty podatkowe nieksięgowe	+	0	
7	Razem koszty uzyskania przychodów	=	60 416,84	
8	Podstawa opodatkowania brutto: 3-7	=	37 656,45	
9	Dochody zwolnione- działalność statutowa	-	37 656,65	
10	Podstawa opodatkowania	=	0,00	
11	Zysk księgowy netto		37 656,45	

4. Jednostka sporządza porównawczy rachunek wyników.

IV. ZAŁĄCZNIKI

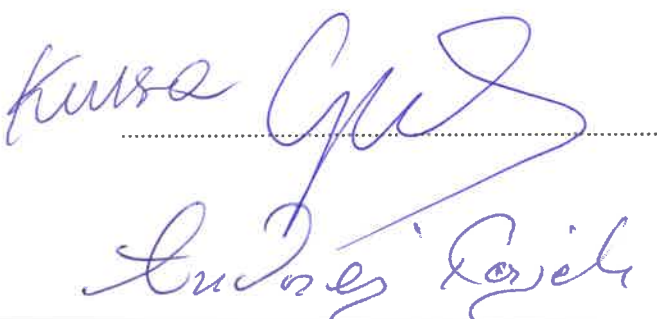
Nr 1 Informacja o metodach wyceny aktywów i pasywów (do pkt. I.5.)

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

KIEROWNICTWO JEDNOSTKI

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

10 lipca 2018r



data

podpis

data

podpisy

Załącznik nr 1 do Informacji Dodatkowej do Bilansu oraz Rachunku Zysków i Strat za 2017r.

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 umarzone 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).


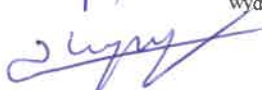
**FUNDACJA PROMIEŃ
BOŻEGO MIŁOSIĘRDZIA**
ul. Baletowa 104, 02-867 Warszawa
NIP 9512332477 REG.142747890
KRS 0000374467
tel. 663 163 800


Antoni Czyl
Kursa

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2017-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2017	Wartość na dzień 31/12/2017
AKTYWA	81 055,17	113 149,82
A. Aktywa trwałe	0,00	75 000,00
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	75 000,00
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	75 000,00
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	81 055,17	38 149,82
I. Zapasy	14 735,60	10 455,37
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	14 735,60	10 455,37
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	19 666,86	23 076,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00


 KUSA

Sprawozdanie na dzień 2017-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2017	Wartość na dzień 31/12/2017
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
3. Należności od pozostałych jednostek	19 666,86	23 076,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 749,86	615,00
- do 12 miesięcy	1 749,86	615,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17 917,00	22 461,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	46 652,71	4 618,45
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	46 652,71	4 618,45
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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) 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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	46 652,71	4 618,45
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	46 652,71	4 618,45
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	81 055,17	113 149,82
PASYWA	81 055,17	113 149,82
A. Kapitał (fundusz) własny	75 493,37	113 149,82
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	61 202,39	75 493,37
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	14 290,98	37 656,45
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 561,80	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00



Handwritten signature and stamp, possibly indicating approval or audit.

Sprawozdanie na dzień 2017-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2017	Wartość na dzień 31/12/2017
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
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) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 561,80	0,00
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	5 561,80	0,00
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:	1 961,80	0,00
- do 12 miesięcy	1 961,80	0,00
- 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	0,00
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	81 055,17	113 149,82

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

RZS porównawczy

Sprawozdanie za okres 2017-01-01 - 2017-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2016	Wartość na dzień 31/12/2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	101 097,03	97 096,20
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	101 097,03	97 096,20
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	16 995,32	19 325,91
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	4 372,97	6 920,42
IV. Podatki i opłaty, w tym:	140,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	183,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 712,54	12 186,05
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 586,81	219,44
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	84 101,71	77 770,29
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	778,74
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	70 069,65	41 090,93
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	0,89	41 090,93
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	14 032,06	37 458,10
G. Przychody finansowe	258,92	198,35
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)	14 290,98	37 656,45

Sprawozdanie za okres 2017-01-01 - 2017-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2016	Wartość na dzień 31/12/2017
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	14 290,98	37 656,45

Kursza

Andrzej Rych

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



data

podpis

data

podpisy

Załącznik nr 1 do Informacji Dodatkowej do Bilansu oraz Rachunku Zysków i Strat za 2017r.

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).

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

Andrzej Fajl

Grupa Kurasa