

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

FUNDACJA SEDEKA

(na dzień 31.12.2016 r.)

z siedzibą w Warszawie 00-131, ul. Grzybowska 4/132

NIP 527-26-12-458

za rok 2016

rok obrotowy trwający od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2016

Fundacja Sedeka
z siedzibą w Warszawie 00-131, ul. Grzybowska 4/132
NIP 527-26-12-458, REGON: 142031097

1. Informacje ogólne

Fundacja Sedeka została ustanowiona przez Lux Maior Salon Wydawniczy Sp. z o. o., występującą obecnie pod nazwą Lux Maior Sedeka Sp. z o. o., zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000319389 (Fundator).

Fundacja została ustanowiona aktem notarialnym sporządzonym w Kancelarii Notarialnej z siedzibą w Warszawie przy ul. Mickiewicza 22 lok. 4 pod numerem repertorium A 847/2009 z dnia 11.02.2009 r., zmienionym aktem notarialnym sporządzonym w Kancelarii Notarialnej z siedzibą w Warszawie przy ul. Mickiewicza 22 lok. 4 pod numerem repertorium A 4603/2009 z dnia 10.07.2009 r.

Fundacja w dniu 02.10.2009 r. została wpisana pod nazwą Fundacja „Zdążyć z Pomocą” do: Rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej oraz do Rejestru przedsiębiorców pod numerem **KRS: 0000338389**, prowadzonych przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

W dniu 23.05.2012 r. Fundacja Sedeka otrzymała status Organizacji Pożytku Publicznego uprawniający ją do zbierania 1 % podatku.

Fundacja Sedeka funkcjonowała pod następującymi nazwami:

10.07.2009 r. – Fundacja „Zdążyć z Pomocą”

23.05.2012 r. – Fundacja „Zdążyć z Pomocą” – Partnerstwo Pożytku Publicznego

16.10.2012 r. – Fundacja „Zdążyć z Pomocą”

01.02.2013 r. – Fundacja Sedeka – „Zdążyć z Pomocą”

18.03.2013 r. – Fundacja Sedeka (obecnie obowiązująca)

Na dzień podpisania sprawozdania finansowego w skład Zarządu Fundacji wchodził:
Stanisław Kowalski, Prezes Zarządu

Fundacja utworzona została na czas nieokreślony i działa na terenie Rzeczypospolitej Polskiej (zgodnie z zapisami statutu może również działać poza jej granicami).

Fundacja działa na podstawie przepisów Ustawy z dnia 6.04.1984 r. o fundacjach (Dz.U. z 2016 r. poz. 40), Ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2016 r. poz. 1817 z późn. zm.) oraz Statutu.

Ministrem właściwym ze względu na charakter i cele Fundacji jest **Minister ds. obrony narodowej**.

Sprawozdanie finansowe Fundacji Sedeka za 2016 rok sporządzone zostało zgodnie z zasadami zawartymi w ustawie o rachunkowości.

Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy.

Sprawozdanie finansowe Fundacji Sedeka sporządzone zostało za rok obrotowy trwający od dnia 01.01.2016 r. do dnia 31.12.2016 r. Nie podlega ono obowiązkowi badania w trybie art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości.

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację przez okres co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym tj. po dniu 31.12.2016 r. Zarząd Fundacji nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie dla możliwości kontynuowania działalności.

Rozliczenia podatkowe Fundacji Sedeka w 2016 roku:

- rozliczenie PDOP – zaliczki kwartalne, zeznanie roczne CIT-8;
- rozliczenie podatku VAT – zwolnienie z VAT na podstawie art. 113 ust. 1 ustawy o podatku od towarów usług;
- rozliczenie podatku od wynagrodzeń – zaliczki miesięczne, zeznanie roczne PIT-4R;

2. Działalność Fundacji

Działalność statutowa Fundacji jest określona przepisami prawa i statutem.

Fundacja została powołana do realizacji zadań pożytku publicznego w następujących obszarach:

- 1) obronności kraju;

- 2) ochrony środowiska;
- 3) ochrony i promocji zdrowia;
- 4) przeciwdziałaniu ubóstwu i wykluczeniu społecznemu;
- 5) wyrównywaniu szans edukacyjnych.

Celem Fundacji jest organizowanie i niesienie pomocy w ramach działalności pożytku publicznego. Głównym celem Fundacji jest realizacja wszechstronnej obronności kraju poprzez tworzenie moralnie zdrowej rodziny, edukacji i patriotyzmu, wzrost życia gospodarczego i kulturalnego społeczeństwa oraz wzmacnianie potencjału militarnego Polski i krajów zrzeszonych w NATO.

Celami Fundacji wynikającymi z działalności pożytku publicznego są:

- 1) pomoc społeczna umożliwiająca osobom i rodzinom przezwyciężanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości;
- 2) działalność na rzecz integracji i reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym;
- 3) działalność charytatywna;
- 4) podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej;
- 5) działalność na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych oraz języka regionalnego;
- 6) ochrona i promocja zdrowia, w tym działalność lecznicza w rozumieniu ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej;
- 7) działalność na rzecz osób niepełnosprawnych;
- 8) promocja zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy;
- 9) działalność na rzecz równych praw kobiet i mężczyzn;
- 10) działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym;
- 11) działalność wspomagająca rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości;
- 12) działalność wspomagająca rozwój techniki, wynalazczości i innowacyjności oraz rozpowszechnianie i wdrażanie nowych rozwiązań technicznych w praktyce gospodarczej;
- 13) działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych;
- 14) nauka, szkolnictwo wyższe, edukacja, oświata i wychowanie;
- 15) działalność na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynek dzieci i młodzieży;
- 16) kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;
- 17) wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej;
- 18) ekologia i ochrona zwierząt oraz ochrona dziedzictwa przyrodniczego;
- 19) turystyka i krajoznawstwo;
- 20) porządek i bezpieczeństwo publiczne;
- 21) obronność państwa i działalność Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej;
- 22) upowszechnianie i ochrona wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działań wspomagających rozwój demokracji;
- 23) ratownictwo i ochrona ludności;
- 24) pomoc ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen w kraju i za granicą;
- 25) upowszechnianie i ochrona praw konsumentów;

- 26) działalność na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami;
- 27) promocja i organizacja wolontariatu;
- 28) pomoc Polonii i Polakom za granicą;
- 29) działalność na rzecz kombatantów i osób represjonowanych;
- 30) promocja Rzeczypospolitej Polskiej za granicą;
- 31) działalność na rzecz rodziny, macierzyństwa, rodzicielstwa, upowszechniania i ochrony praw dziecka;
- 32) przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym;
- 33) wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej;
- 34) udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej oraz zwiększanie świadomości prawnej społeczeństwa;
- 35) działalność na rzecz integracji cudzoziemców;
- 36) udzielanie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego;
- 37) rewitalizacja;
- 38) działalność na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, w zakresie określonym w pkt. 1-37 powyżej.

Realizacja celów statutowych Fundacji polega na organizowaniu i finansowaniu:

- 1) pomocy w tworzeniu obronności terytorialnej kraju przez podnoszenie patriotyzmu obywateli i osobistej odpowiedzialności;
- 2) pomocy człowiekowi, osobom bezdomnym, imigrantom, bezrobotnym, oczekującym pomocy, a szczególnie dzieciom pokrzywdzonym przez ludzi lub los;
- 3) tworzenia i szerzenia kultury narodowej w kraju i za granicą, również wśród osób niepełnosprawnych (wydawnictwa, film, teatr i inne);
- 4) przedsięwzięć naukowych, poprzez organizowanie akcji zmierzających do promowania rozwoju wiedzy, a także poprzez przekazywanie darowizn dla ośrodków naukowych, programów badawczych i funduszy stypendialnych;
- 5) przedsięwzięć oświatowych, poprzez organizowanie różnych form kształcenia oraz krajowych i międzynarodowych warsztatów, szkoleń, spotkań i konferencji, jak również poprzez przekazywanie środków przeznaczonych na upowszechnianie wykształcenia i kultury zdrowotnej w społeczeństwie,
- 6) dobroczynności, poprzez przekazywanie środków przeznaczonych dla osób i instytucji zajmujących się wspieraniem osób będących w niedostatku i potrzebujących pomocy;
- 7) ochrony zdrowia, poprzez organizowanie akcji zmierzających do promocji zdrowia, a także poprzez przekazywanie środków przeznaczonych dla ośrodków zdrowia, szpitali, zakładów rehabilitacyjnych, hospicjów, umożliwiających korzystanie z opieki lekarskiej oraz zakup lekarstw;
- 8) pomocy społecznej, poprzez przekazywanie środków przeznaczonych na zaspokajanie niezbędnych potrzeb zdrowotnych osób i rodzin oraz umożliwianie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka, doprowadzanie do życiowego usamodzielniania osób i rodzin na poziomie standardów europejskich;
- 9) rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych, poprzez przekazywanie środków przeznaczonych na zatrudnienie i rehabilitację osób niepełnosprawnych oraz poprzez organizowanie zajęć rehabilitacyjnych;
- 10) przedsięwzięć w zakresie ochrony środowiska, poprzez przekazywanie środków przeznaczonych na cele wynikające z ustawy o ochronie i kształtowaniu środowiska;

- 11) kultu religijnego, poprzez przekazywanie środków dla kościołów, związków religijnych i kościelnych osób prawnych;
- 12) przedsięwzięć w zakresie kultury fizycznej i sportu, poprzez przekazywanie środków przeznaczonych na podnoszenie i nabywanie sprawności fizycznej, czyli darowizny dla klubów sportowych, stypendiów sportowych, oraz wspomaganie zawodów sportowych, w tym zawodów osób niepełnosprawnych, jak również organizowanie lub finansowanie różnego rodzaju zajęć i imprez sportowych, kolonii i wycieczek dla dzieci i młodzieży;
- 13) pozyskiwania darowizn finansowych i niefinansowych, w tym darowizn z poleceniem, o którym mowa w art. 893 kodeksu cywilnego, z przeznaczeniem ich na realizację zadań Fundacji z zakresu pomocy społecznej rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz z zakresu wyrównywania szans tych rodzin i osób, działalności charytatywnej, ochrony i promocji zdrowia, a także działań na rzecz osób niepełnosprawnych

Działalność statutowa nieodpłatna Fundacji.

Działalność statutowa nieodpłatna Fundacji Sedeka przebiega w dwóch obszarach:

- 1) realizacja celów statutowych pożytku publicznego w ramach „Wspólnoty „Zdążyć z Pomocą”;
- 2) realizacja celów statutowych pożytku publicznego przez Grupy OPP.

Fundacja Sedeka realizuje cele statutowe wymienione w § 8 Statutu poprzez wspieranie działań statutowych Fundacji Dzieciom „Zdążyć z Pomocą” z siedzibą w Warszawie (KRS 0000037904), mającej status organizacji pożytku publicznego (OPP), w ramach podpisanej w dniu 9.11.2009 r. „Umowy o partnerstwie i wzajemnej współpracy”. Pośrednia realizacja celów statutowych Fundacji Sedeka wynika z § 10 Statutu Fundacji, zgodnie z którym Fundacja dla osiągnięcia swych celów może wspierać działania innych osób prawnych, których działalność jest **zbieżna z celami statutowymi tejże Fundacji**.

17.03.2015 r. na wspólnym posiedzeniu Rad oraz Zarządów Fundacji Dzieciom „Zdążyć z Pomocą” oraz Fundacji Sedeka, została utworzona **Wspólnota „Zdążyć z Pomocą”**, w celu wzajemnego wsparcia i efektywniejszej realizacji zbieżnych celów statutowych obu fundacji.

W ramach Wspólnoty Fundacja Sedeka wspiera działania statutowe Fundacji Dzieciom „Zdążyć z Pomocą” w realizacji zbieżnych celów statutowych w następującym zakresie:

- a) pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywaniu szans tych rodzin i osób;
- b) działalności charytatywnej;
- c) ochrony i promocji zdrowia;
- d) działań na rzecz osób niepełnosprawnych.

Fundacja Sedeka współpracuje z Fundacją Dzieciom „Zdążyć z Pomocą” w następujących obszarach:

- a) wsparcie działań w zakresie pozyskiwania środków na działalność statutową, w tym także środków z 1 % podatku, na pomoc społeczną, w tym pomoc rodzicom i osobom w trudnej sytuacji życiowej;

- b) wsparcie działań w zakresie organizacji pomocy dla podopiecznych Centrum „Koniczynka” Fundacji Dzieciom „Zdążyć z Pomocą” w ramach pomocy społecznej na rzecz osób niepełnosprawnych, pomocy prawnej na rzecz podopiecznych i ich rodzin;
- c) wsparcie działań w zakresie organizacji pomocy dla osób pracujących przy obsłudze subkont podopiecznych Centrum Koniczynka Fundacji Dzieciom „Zdążyć z Pomocą”;
- d) wsparcie działań w zakresie prowadzenia i obsługi tzw. „hosteli” Fundacji Dzieciom „Zdążyć z Pomocą”.

Fundacja Sedeka w ramach prowadzonej działalności statutowej umożliwia niesienie pomocy firmom i organizacjom zaangażowanym społecznie, propaguje i buduje postawy prospołeczne, podejmuje inicjatywy obywatelskie, dobroczynne i kulturalne.

Fundacja podejmuje działania na rzecz osób niepełnosprawnych, m.in. poprzez promocję sportu niepełnosprawnych, rehabilitację i aktywizację zawodową, aby osoby niepełnosprawne były integralną częścią społeczeństwa oraz pracowały zawodowo i same potrafiły się utrzymać.

Grupy OPP (Organizacji Pożytku Publicznego) to najmniejsze jednostki organizacyjne Fundacji Sedeka. Zostały powołane do wykonywania zadań pożytku publicznego określonych ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Działalność statutowa odpłatna Fundacji.

Działalność odpłatna pożytku publicznego prowadzona przez Fundację Sedeka w 2016 roku, polegała na prowadzeniu zajęć edukacyjno-rozwojowych dla dzieci w wieku przedszkolnym i wczesnoszkolnym. Podczas spotkań podejmowane były tematy dotyczące więzi międzyludzkich, relacji i pełnienia różnych funkcji społecznych. Propagowane były treści związane z prowadzeniem zdrowego trybu życia i prawidłowego odżywiania. Omawiano metody radzenia sobie z emocjami, słuchania i przekazywania informacji, rozwiązywania konfliktów, współzycia w grupie oraz tolerancji wobec odmienności.

Działalność gospodarcza Fundacji.

Fundacja Sedeka zgodnie z zapisem w Statucie prowadzi działalność gospodarczą w rozmiarach służących realizacji jej celów statutowych. Fundacja w 2016 r. w ramach działalności gospodarczej świadczyła usługi szkoleniowe oraz usługi podnajmu posiadanej powierzchni biurowej.

3. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

Fundacja Sedeka prowadzi ewidencję księgową w systemie RAKS SQL.

Fundacja prowadzi ewidencję kosztów na kontach zespołu 4 w układzie rodzajowym oraz na kontach zespołu 5 i 7 w układzie kalkulacyjnym. Na podstawie prowadzonej ewidencji sporządzany jest Rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

Fundacja Sedeka jest jednostką małą, o której mowa w art. 3 ust. 1c pkt. 1 ustawy o rachunkowości.

Zarząd i Rada Fundacji Sedeka dnia 8.11.2016 r. podjęły uchwałę, na podstawie której Fundacja Sedeka będzie sporządzać sprawozdanie finansowe z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianych dla jednostek małych wprowadzonych ustawą z dnia 23.11.2015 r. o zmianie ustawy o rachunkowości oraz niektórych innych ustaw, tj. z zastosowaniem:

- art. 46 ust. 5 pkt. 5 uproszczony **Bilans wg załącznika nr 5** do ustawy o rachunkowości;
- art. 47 ust. 4 pkt. 5 uproszczony **Rachunek zysków i strat wg załącznika nr 5** do ustawy o rachunkowości;
Fundacja Sedeka sporządza Rachunek zysków i strat na wzorze własnym, zgodnym z ustawą o rachunkowości (Załącznikiem nr 5), a jednocześnie dostosowanym do specyfiki działalności fundacji jako organizacji pożytku publicznego. Fundacja w związku z wprowadzeniem uproszczeń przy sporządzaniu sprawozdań dla jednostek małych zrezygnowała z prezentacji kosztów ogólnozakładowych, ogólnego Zarządu, ogólnoadministracyjnych działalności statutowej w układzie rodzajowym prezentowanych w części G Rachunku zysków i strat;
- art. 48 ust. 4 uproszczona **Informacja dodatkowa wg załącznika nr 5** do ustawy o rachunkowości;
- art. 48a ust. 4 Fundacja nie sporządza Zestawienia zmian w kapitale własnym;
- art. 48b ust. 5 Fundacja nie sporządza Rachunku przepływów pieniężnych;
- Fundacja Sedeka jako organizacja pożytku publicznego składa **sprawozdanie merytoryczne z prowadzonej działalności**.

Fundacja stosuje ponadto uproszczenia wynikające z art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości,

- przyjęcie zasad amortyzacji podatkowej dla celów bilansowych;
- uproszczenie w ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o niskiej wartości początkowej (poniżej 3 500,00 PLN);
- klasyfikowanie umów leasingu według kryteriów określonych przepisami prawa podatkowego (zamiast art. 3 ust. 4 ustawy), po spełnieniu warunków określonych w art. 3 ust. 6 ustawy;
- niestosowanie przepisów rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych, po spełnieniu warunków art. 28b ust. 1 i 2 ustawy;
- odpisywanie nieistotnych kwot czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów w częściach dotyczących lat obrotowych, a nie poszczególnych miesięcy;
- ewidencja rozliczeń międzyokresowych kosztów działalności operacyjnej, przy rachunku kosztów tylko w zespole 4, bezpośrednio na koncie „Czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów”, z pominięciem wstępnego księgowania kosztów w zespole 4 na zespół 4, koszty te są księgowane dopiero w momencie rozliczenia konta „Rozliczeń międzyokresowych kosztów”;
- zaniechanie ustalania rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Stosowane uproszczenia nie mają ujemnego wpływu na realizację obowiązku rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Fundacji.

Przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń. Dokumenty obce (faktury, rachunki) wprowadzone na dziennik, zatwierdzane są pod względem rachunkowym i merytorycznym przez kierownika jednostki lub osobę przez niego upoważnioną oraz przez głównego księgowego. Faktury zakupu powinny zostać opisane na odwrocie dokumentu przez osobę merytorycznie odpowiedzialną. Opis ten jest podstawą do prawidłowego zadekretowania dokumentu. W przypadku faktur zakupów stałych lub odnoszących się do podpisanych wcześniej umów opis taki nie jest wymagany. Opis nie jest wymagany również w sytuacji kiedy z treści faktury jednoznacznie wynika czego dany zakup dotyczy. Następnie dokumenty przekazywane są do działu księgowości w celu ich zaksięgowania.

Zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Konta ksiąg pomocniczych zawierają zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów kont księgi głównej. Prowadzi się je w ujęciu systematycznym jako wyodrębniony system komputerowych zbiorów danych, uzgodniony z saldami i zapisami na kontach księgi głównej. Konta ksiąg pomocniczych prowadzone są w szczególności dla środków trwałych (również tych w budowie), wartości niematerialnych i prawnych oraz od dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, rozrachunków z kontrahentami i pracownikami (imienna ewidencja wynagrodzeń), operacji sprzedaży i zakupu, kosztów i operacji gotówkowych. W pomocniczych księgach rachunkowych prowadzona jest szczegółowa ewidencja operacji finansowych na poszczególnych subkontach Grup OPP, ze szczególnym uwzględnieniem źródeł pochodzenia środków gromadzonych na subkontach w celu dalszego powiązania wydatkowanych środków ze źródłem ich pochodzenia. Ewidencja prowadzona w ten sposób zapewnia optymalne raportowanie na potrzeby 1 % podatku, zbiorów publicznych oraz zapewnia przejrzystość zarówno darczyńcom jak Grupom OPP.

Przychody działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego:

- wpłaty 1% podatku
- darowizny
- darowizny – zbiórki publiczne
- dotacje budżetowe
- darowizny niefinansowe

Ewidencja księgowa Fundacji zapewnia wyodrębnienie przychodów z poszczególnych w/w źródeł przychodów w ramach prowadzonej działalności statutowej nieodpłatnej.

Przychody działalności statutowej Fundacji ewidencjonowane są z uwzględnieniem celów szczegółowych, wpisanych przez darczyńców bądź podatników przekazujących 1% podatku ze swojego rocznego zeznania podatkowego.

Koszty działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego – są to wydatki ponoszone na realizację celów, zadań statutowych, jakie założyła sobie Fundacja w przyjętym Statucie. Za koszty statutowe uznaje się koszty świadczeń wykonywanych zgodnie ze Statutem Fundacji, w tym także świadczeń w naturze, niemających charakteru wydatków administracyjnych. Koszty przypisane bezpośrednio do działalności statutowej

(można je na podstawie dokumentów źródłowych powiązać jednoznacznie z działalnością statutową) odnoszone są bezpośrednio na wyróżnione konta kosztów działalności statutowej.

Koszty działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego poniesione zostały w związku z organizacją zajęć edukacyjno-rozwojowych dla dzieci w wieku przedszkolnym i wczesnoszkolnym, za które Fundacja Sedeka pobiera częściową odpłatność. Pozostała część kosztów organizacji zajęć pokrywana jest ze środków własnych Fundacji, pochodzących z działalności statutowej nieodpłatnej.

Koszty administracyjne Fundacji.

Zakres kosztów administracyjnych Fundacji obejmuje koszty poniesione zarówno w związku z prowadzoną działalnością statutową jak również działalnością gospodarczą Fundacji, na utrzymanie Zarządu i komórek administracyjnych, takich jak: księgowość, kadry, sekretariat (niezależnie od kosztów bezpośrednich działalności statutowej czy działalności gospodarczej). Koszty te nie mają związku z rozmiarem prowadzonej działalności statutowej czy gospodarczej, są niezbędne do funkcjonowania Fundacji jako instytucji, podmiotu. Są to koszty wspólne, pośrednio związane z poszczególnymi rodzajami działalności (są to koszty pośrednie w rozumieniu ustawy CIT) z uwagi na brak możliwości przypisania ich na podstawie dokumentów źródłowych jednoznacznie do którejkolwiek z tychże działalności. Koszty administracyjne są kosztami okresu, mają charakter stały – dlatego są odnoszone w ciężar wyniku okresu, w którym powstały.

Aby zapewnić współmierny obraz ponoszonych przez Fundację kosztów, na koniec roku dokonuje się podziału kosztów administracyjnych na poszczególne typy działalności (statutową i gospodarczą) w celu wyodrębnienia: kosztów ogólnoadministracyjnych działalności statutowej i zaprezentowania ich w Rachunku Zysków i Strat. Koszty administracyjne rozlicza się pozaksięgowo – statystycznie na koszty administracyjne działalności gospodarczej oraz koszty administracyjne działalności statutowej. Fundacja przyjęła, iż najbardziej odpowiednim kluczem podziałowym odzwierciedlającym stopień powiązania kosztów administracyjnych z tymi rodzajami działalności jest klucz wartościowy.

KLUCZ WARTOŚCIOWY – struktura przychodów wyrażona wskaźnikiem procentowego udziału przychodów z danego rodzaju działalności (statutowej lub gospodarczej) w ogólnej sumie przychodów Fundacji. Stosując zasadę istotności, przyjęto poniższe założenie.

ZAŁOŻENIE: Jeżeli wskaźnik udziału przychodów z działalności gospodarczej w ogólnej wartości przychodów wyliczany na koniec roku obrachunkowego wyniesie poniżej wartości 1%, uznaje się, że 100 % kosztów administracyjnych stanowi koszty administracyjne działalności statutowej.

Metoda ustalania wyniku finansowego w Fundacji Sedeka – jednostce non-profit prowadzącej działalność gospodarczą

Pomiar wyniku ustalany jest przy zastosowaniu następujących zasad rachunkowości:

- zasady memoriału – polegającej na ujęciu w księgach rachunkowych oraz w sprawozdaniu finansowym ogółu operacji gospodarczych dotyczących danego

okresu sprawozdawczego, niezależnie od tego czy zostały na dzień bilansowy opłacone,

- zasady współmierności kosztów do przychodów, zgodnie z którą pomiar wyniku finansowego określony został przez przychody i koszty dotyczące okresu sprawozdawczego.

Wynik finansowy za rok obrotowy ustala się za pośrednictwem konta 860 „Wynik finansowy”. Fundacja jako organizacja prowadząca działalność gospodarczą zobligowana jest do odrębnego ustalenia wyniku finansowego na działalności statutowej i na działalności gospodarczej.

W strukturze rachunku zysków i strat Fundacji, jako jednostki prowadzącej działalność gospodarczą można wyróżnić następujące wyniki cząstkowe:

- **wynik na działalności statutowej (określonej statutem)** dodatni lub ujemny powstaje z różnicy pomiędzy przychodami bieżącej działalności statutowej (przychodami z darowizn, dotacji, wpłat z tytułu 1% podatku, przychodów z działalności statutowej odpłatnej) a kosztami tej działalności, wydatkami dokonywanymi w związku z realizacją zadań statutowych.
- **wynik na działalności gospodarczej – zysk (strata) brutto na sprzedaży** – powstaje z różnicy pomiędzy przychodami ze sprzedaży netto towarów, materiałów i usług z uwzględnieniem upustów, rabatów i innych zmniejszeń przychodów, bez VAT a wartością sprzedanych towarów i materiałów, ustaloną odpowiednio w cenach zakupu (w koszcie ich wytworzenia w niektórych przypadkach) – powiększoną o całość poniesionych, od początku roku obrotowego, kosztów dokonywanej sprzedaży i kosztów ogólnoadministracyjnych Fundacji przypadających na działalność gospodarczą (podział kosztów ogólnoadministracyjnych wg. klucza wartościowego)
- **wynik na działalności statutowej i gospodarczej Fundacji** – powstaje z wyników finansowych: działalności statutowej i działalności gospodarczej, pomniejszonych o koszty ogólnozakładowe, ogólnego Zarządu, a także ogólnoadministracyjnych działalności statutowej (podział kosztów ogólnoadministracyjnych wg. klucza wartościowego)
- **wynik na działalności operacyjnej Fundacji** – powstaje z wyników finansowych poszczególnych rodzajów działalności operacyjnej: statutowej i gospodarczej, powiększonych o pozostałe przychody operacyjne i pomniejszonych o pozostałe koszty operacyjne – związanych pośrednio z działalnością operacyjną Fundacji
- **wynik finansowy brutto na całokształcie działalności** – powstaje z wyniku finansowego działalności operacyjnej Fundacji powiększonego o przychody finansowe (w szczególności przychody z tytułu odsetek uzyskanych z gospodarowania majątkiem finansowym Fundacji, lokowania środków na lokatach bankowych, zysków ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek dodatnich różnic kursowych nad ujemnym) i pomniejszonego o koszty finansowe (w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi)
- **wynik finansowy brutto na całokształcie działalności** – powstaje po obciążeniu wyniku finansowego brutto podatkiem dochodowym od osób prawnych od kosztów NKUP niestatutowych. Wynik dodatni oznacza nadwyżkę przychodów okresu nad wydatkami (kosztami). Nadwyżka zgodnie ze statutem Fundacji przekazywana jest (w oparciu o podjętą uchwałę organu zatwierdzającego roczne

sprawozdanie finansowe) na Fundusz statutowy i stanowi kapitał zgromadzony do wykorzystania na realizację celów statutowych w przyszłych okresach. Nadwyżka wydatków (kosztów) okresu nad przychodami – wynik ujemny, świadczy o tym, że Fundacja w okresie objętym sprawozdaniem poniosła koszty działalności wyższe niż uzyskane w tymże okresie przychody. Nadwyżka wydatków (kosztów) – wynik ujemny uzyskany w danym okresie sprawozdawczym pokrywana jest (w oparciu o podjętą uchwałę organu zatwierdzającego roczne sprawozdanie finansowe) z Funduszu statutowego utworzonego z nadwyżek przychodów (zysków) okresów poprzednich

w celu ujmowania środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych Fundacja przyjęła następujące ustalenia:

- 1) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3.500,00 PLN są w momencie zakupu odpisane w koszty zużycia materiałów pozostałych.
- 2) składniki majątku o wartości początkowej równej lub powyżej 3.500,00 PLN zalicza się do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Fundacja stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy dokonywane są metodą liniową. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są jednorazowo na koniec roku podatkowego.

Aktywa i pasywa wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego, wyceniono następującymi metodami:

- 1) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się w zależności od sposobu ich nabycia (wytworzenia) i późniejszego wykorzystania według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia (środki trwałe w budowie) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) z tytułu trwałej utraty ich wartości;
- 2) inwestycje długoterminowe – długoterminowe aktywa finansowe – udziały w jednostkach powiązanych w cenie nabycia udziałów (koszt nabycia wraz z kosztami związanymi z zakupem) z uwzględnieniem ewentualnej trwałej utraty wartości;
- 3) zapasy – towary – według ceny nabycia wraz z niepodlegającym odliczeniu podatkiem VAT;
- 4) należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty;
- 5) inwestycje krótkoterminowe – wycenia się według ceny rynkowej, skutki finansowego wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych;
- 6) środki pieniężne w kasie, środki pieniężne w banku, środki pieniężne w drodze wycenia się według wartości nominalnej, waluty obce – według średniego kursu na dzień bilansowy publikowany przez NBP;
- 7) rozliczenia międzyokresowe czynne – stanowią koszty do rozliczenia w przyszłych okresach sprawozdawczych w wartości ich poniesienia. Rozliczenia międzyokresowe bierne dotyczą kosztów bieżącego okresu, których zapłata zrealizowana będzie w przyszłych okresach. **Z uwagi na specyfikę rozliczeń podatkowych Fundacji, kierując się zasadą istotności, przyjmuje się zasadę, iż koszty dotyczące**

przyszłych okresów nie podlegają rozliczaniu na poszczególne miesiące. Ze względu na przepisy podatkowe rozlicza się je jednak na lata obrotowe (podatkowe);

- 8) kapitał podstawowy – fundusz statutowy jest podstawowym funduszem, tworzonym na podstawie przepisów prawa i zgodnie ze statutem, przeznaczonym na finansowanie działalności statutowej fundacji. Fundusz statutowy tworzony jest z nadwyżek przychodów statutowych nad kosztami statutowymi Fundacji oraz z zysków działalności gospodarczej i finansowej. Fundusz statutowy Fundacji, zwiększany jest po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego – w momencie podjęcia stosownej uchwały o przeznaczeniu zysku na jego zwiększenie. Fundusz statutowy podlega zmniejszeniu, wykorzystaniu w przypadku osiągnięcia w danym roku obrotowym nadwyżki kosztów statutowych nad przychodami statutowymi. Pokrycie ujemnego wyniku finansowego z funduszu statutowego następuje w wyniku podjęcia stosownej uchwały przez organ zatwierdzający roczne sprawozdanie finansowe;
- 9) zobowiązania wycenia się, nie rzadziej niż na dzień bilansowy, w kwocie wymagającej zapłaty;
- 10) rozliczenia międzyokresowe przychodów – dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych; środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, **jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych**. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł. Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się również równowartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Warszawa, dn. 27.04.2017 r.

(miejsce i data sporządzenia)

GLÓWNA KSIĘGOWA
G. Rudawska
.....mgr inż. Grazyna Gasiot-Rond.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Fundacji Sedeka

PREZES ZARZĄDU
[Podpis]
mgr inż. Stanisław Kowalski

Fundacja Sedeka
ul. Grzybowska 4 lok. 132
00-131 Warszawa
tel. 22 486 96 42 wew.2, fax. 22 486 96 42
NIP 5272612458, KRS 0000333389

Wyszczególnienie	Kwoty za okres:	
	rok obrotowy 2015	rok obrotowy 2016
	na 31-12-2015	na 31-12-2016
A. Przychody działalności statutowej	8 904 421,01	11 061 661,79
I. Przychody działalności statutowej nieodpłatnej	8 899 366,01	11 054 861,79
II. Przychody działalności statutowej odpłatnej	5 055,00	6 800,00
B. Wydatki (koszty) na realizację zadań statutowych	6 071 834,75	7 502 660,04
I. Wydatki (koszty) działalności statutowej nieodpłatnej	6 066 779,75	7 495 860,04
II. Wydatki (koszty) działalności statutowej odpłatnej	5 055,00	6 800,00
C. Wynik finansowy działalności statutowej (dodatni lub ujemny) (A-B)	2 832 586,26	3 559 001,75
D. Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	3 800,00	3 500,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Przychody ze sprzedaży usług	3 800,00	3 500,00
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
E. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	12 069,62	19 458,64
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
II. Koszty sprzedaży i pozostałe koszty dz.gospodarczej	12 069,62	19 458,64
F. Zysk (Strata) brutto na sprzedaży (D-E)	-8 269,62	-15 958,64
G. Wydatki (koszty) ogólnozakładowe ogólnego zarządu a także ogólnoadministracyjne działalności statutowej	837 968,97	732 759,84
H. Wynik na działalności statutowej i gospodarczej (C+F-G)	1 986 347,67	2 810 283,27
I. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	31 930,86	0,00
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	2 308,00	22 693,21
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
K. Wynik na działalności operacyjnej (H+I-J)	2 015 970,53	2 787 590,06
L. Przychody finansowe	27 330,22	64 080,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach, od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	27 330,22	64 080,24
- 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
Ł. Koszty finansowe, w tym:	404,54	150,44
I. Odsetki, w tym:	404,54	150,44
- 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
M. Wynik finansowy brutto ogółem (K+L-Ł)	2 042 896,21	2 851 519,86
N. Podatek dochodowy	3 443,00	7 957,00
O. Wynik finansowy netto na całokształcie działalności	2 039 453,21	2 843 562,86
(-) nadwyżka wydatków (kosztów)okresu nad przychodami		
(+) nadwyżka przychodów okresu nad wydatkami (kosztami)		

Warszawa, dn.27.04.2017 r.

Zarząd Jednostki:

(miejsce i data sporządzenia)

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr inż. Grażyna Grudzińska

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Stanisław Kowalski

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek małych

sporządzony na dzień: 31-12-2016

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31-12-2015	31-12-2016			31-12-2015	31-12-2016
A	Aktywa trwałe	1 050 229,24	948 105,07	A	Kapitał (fundusz) własny	5 212 145,06	8 055 707,92
I	Wartości niematerialne i prawne	22 960,07	12 801,56	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 172 691,85	5 212 145,06
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	1 002 163,69	910 303,51	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
	– środki trwałe	1 002 163,69	910 303,51		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
	– środki trwałe w budowie	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:	25 000,00	25 000,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	– nieruchomości	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	– długoterminowe aktywa finansowe	25 000,00	25 000,00	VI	Zysk (strata) netto	2 039 453,21	2 843 562,86
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	105,48	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	4 303 825,27	7 258 533,07	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	141 909,45	150 930,22
I	Zapasy	164 179,88	218 468,88	I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	1 748,83	19 693,43		– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	800,00	19 568,43	II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	800,00	19 568,43		– z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	141 909,45	150 930,22
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	3 975 074,25	7 010 872,72	a)	z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	3 975 074,25	7 010 872,72	b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	13 133,27	8 972,17
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 644 786,94	2 621 749,71		– do 12 miesięcy	13 133,27	8 972,17
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	162 822,31	9 498,04		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	c)	fundusze specjalne	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne			IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		5 354 054,51	8 206 638,14	PASywa razem (suma poz. A i B)		5 354 054,51	8 206 638,14

Warszawa, dn. 27.04.2017r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr inż. Grażyna Grudzińska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Stanisław Kowalski

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

**Informacja dodatkowa
do Bilansu i Rachunku zysków i strat za 2016 r.**

**FUNDACJA SEDEKA
z siedzibą w Warszawie 00-131 ul. Grzybowska 4/132**

NIP 527-26-12-458

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia **01.01.2016 do 31.12.2016 roku**.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności Fundacji w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowaniu okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania tejże działalności.

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Fundacji z inną jednostką organizacyjną.

Fundacja sporządza Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) oraz Bilans zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Układ Rachunku zysków i strat został dostosowany do specyfiki działalności Fundacji. Wykazane zostały przychody i koszty podstawowej **działalności Fundacji Sedeka – działalności statutowej nieodpłatnej, statutowej odpłatnej, działalności gospodarczej** oraz koszty administracyjne działalności statutowej.

I. DZIAŁALNOŚĆ FUNDACJI SEDEKA W 2016 R.

1. Działalność statutowa nieodpłatna Fundacji Sedeka w 2016 roku.

Fundacja Sedeka na dzień 31.12.2016 roku zrzeszała **1103 Grupy ZADAŃ OPP**.

Grupy OPP (Grupy Organizacji Pożytku Publicznego) to najmniejsze jednostki organizacyjne Fundacji Sedeka umożliwiające wykonywanie zadań pożytku publicznego realizowanych przez Fundację w ramach jej działalności statutowej. Są to zatem zadania społecznie

użyteczne, podejmowane przez organizacje pozarządowe w sferze zadań publicznych określonych ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (z późniejszymi zmianami).

Większość Grup OPP założona została na rzecz konkretnych potrzebujących wsparcia osób i rodzin znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej, pełnoletnich osób chorych, bądź osób z niepełnosprawnością.

Grupy OPP działające w ramach Fundacji Sedeka realizowały przede wszystkim poniższe zadania pożytku publicznego:

1. pomoc społeczna umożliwiająca osobom i rodzinom przezwyciężanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości;
2. ochrona i promocja zdrowia, w tym działalność lecznicza w rozumieniu ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej;
3. działalność na rzecz osób niepełnosprawnych;
4. nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania;
5. kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;
6. wspierania i upowszechniania kultury fizycznej;

Dzięki działalności Grup OPP, ich aktywnemu pozyskiwaniu środków na cele pożytku publicznego, w 2016 r. udało się zrealizować wiele inicjatyw prospołecznych, takich jak m.in.:

- ✓ Grupa OPP nr 10431 „Warszawskie Centrum Psychoonkologii” organizowała bezpłatne warsztaty dla rodziców małych dzieci chorych onkologicznie „*Idzie rak nieborak, czyli jak rozmawiać z dziećmi kiedy rodzic ma raka*”.
- ✓ Grupa OPP nr 10679 zorganizowała 27 lutego 2016 r. w Cafe Kulturalna w Warszawie koncert charytatywny, który odbył się na rzecz Karoliny – podopiecznej Fundacji, zmagającej się z chorobą nowotworową. W koncercie wzięli udział przedstawiciele warszawskiej sceny hip-hopowej oraz DJ-ów. Wszyscy artyści wystąpili non-profit a cały dochód z koncertów został przekazany na leczenie Karoliny.
- ✓ 3 kwietnia 2016 r. w Ośrodku Sportu i Rekreacji w Skierniewicach odbył się Charytatywny Turniej w Piłce Siatkowej o Puchar OSiR, którego współorganizatorem była Grupa OPP nr 10777. Celem rozgrywek była zbiórka pieniędzy dla Mariusza – podopiecznego Fundacji Sedeka, siatkarza

zmagającego się z paraliżem czterokończynowym, któremu uległ w wyniku wypadku komunikacyjnego. Dochód z imprezy przeznaczony został na rehabilitację Mariusza.

- ✓ Fundacja Sedeka wraz z Grupą OPP nr 10604 Aktywni Studenci Politechniki Warszawskiej zorganizowała 15 września 2016 r. *Konferencję „W pułapce postrzegania. Czego jeszcze nie wiesz o CSR?”*. Każdy z uczestników spotkania miał wyjątkową okazję nie tylko dowiedzieć się, jak działać odpowiedzialnie społecznie i pozytywnie wpływać na otaczający nas świat. Konferencja była także idealnym miejscem do poznania ludzi, którzy już są zaangażowani w realizację celów CSR i dodatkowo potrafią zarażać chęcią pomagania innym.

Dzięki zaangażowaniu Grup OPP udało się pozyskać środki na leczenie, rehabilitację i zakup kosztownego sprzętu rehabilitacyjnego dla pełnoletnich osób z niepełnosprawnością oraz znieść bariery architektoniczne, co ułatwiło chorym codzienne życie.

W 2016 roku Fundacja Sedeka dla swoich Podopiecznych regularnie udostępniała bezpłatne poradnictwo prawne.

W 2016 roku Fundacja Sedeka prowadziła projekt *"Niepełnosprawny - aktywny w społeczeństwie"*, wspomagający rozwój fizyczny i społeczny osób z niepełnosprawnością. Projekt był współfinansowany ze środków PFRON. Bezpłatne zajęcia przeznaczone były dla pełnoletnich osób z niepełnosprawnością spoza województwa mazowieckiego. Były to dwutygodniowe cykle zajęć po 65 godzin terapii i treningów.

We wrześniu 2016 roku Fundacja Sedeka współorganizowała wykład i szkolenie dr Viktorii Palińskiej pn. *„Zasady leczenia regeneracyjnego osób z niepełnosprawnością”*, którego tematem była m.in. profilaktyka chorób wrodzonych, nabytych i dziedzicznych oraz regeneracja organizmu do normy fizjologicznej.

Fundacja Sedeka w Centrum Aktywizacji Społecznej Grzybowska 4 w Warszawie w 2016 roku organizowała spotkania z beneficjentami najlepszych społecznych inicjatyw, dzieliła się doświadczeniami i opiniami. W spotkaniach uczestniczyli specjaliści, przedstawiciele różnych środowisk, którzy uczyli jak aktywnie pomagać, trafiać do szerszego grona odbiorców, jak zachęcać innych do własnej idei prospołecznej. W maju 2016 roku Fundacja Sedeka z Grupą OPP nr 10604 organizowała wydarzenie *„Porozmawiajmy o Wolontariacie”*. Była to okazja do wymiany doświadczeń, pomysłów, nawiązania interesujących znajomości i inspiracji. W listopadzie 2016 roku Fundacja zorganizowała bezpłatne szkolenie *„Udany*

powrót na rynek pracy", którego uczestnicy – osoby zagrożone wykluczeniem społecznym – zdobyli wiedzę m.in. na temat metod poszukiwania zatrudnienia, opracowania dokumentów aplikacyjnych, przygotowania się do rozmowy kwalifikacyjnej.

W 2016 roku Fundacja Sedeka regularnie organizowała bezpłatne zajęcia grupowe dla seniorów m.in. zajęcia ruchowe z elementami jogi, pilatesu oraz ćwiczeń wzmacniających stawy i kręgosłup; Mindfulness – trening uważności; zajęcia artystyczne rozwijające zarówno zdolności manualne, jak i twórcze myślenie oraz wyobraźnię; trening werbalno-pamięciowy oraz relaksację.

W 2016 roku Fundacja Sedeka kontynuowała współpracę z serwisem Charytatywni Allegro. Korzystając z pomocy naszej Fundacji, Kierownicy Grup OPP mogli wystawiać na licytację różne przedmioty i w ten sposób zbierać środki na działalność prospołeczną Grup OPP. Fundacja Sedeka umożliwiła swoim podopiecznym prowadzenie zbiorów internetowych na portalu Pomagam.pl. obejmując je patronatem. Środki zebrane podczas zbiorów na ww. portalu przeznaczone zostały na realizację zadań pożytku publicznego prowadzonych przez Grupy OPP.

Fundacja Sedeka w ramach działalności statutowej nieodpłatnej realizowała cele statutowe wymienione w § 8 Statutu poprzez wspieranie działań statutowych Fundacji Dzieciom „Zdążyć z Pomocą” z siedzibą w Warszawie (KRS 0000037904), mającej status organizacji pożytku publicznego (OPP), w ramach podpisanej w dniu 9 listopada 2009 r. „Umowy o partnerstwie i wzajemnej współpracy”. Pośrednia realizacja celów statutowych Fundacji Sedeka wynika z § 10 Statutu Fundacji, zgodnie z którym Fundacja dla osiągnięcia swych celów może wspierać działania innych osób prawnych, których działalność jest **zbieżna z celami statutowymi tejże Fundacji**.

Ukoronowaniem współpracy pomiędzy Fundacjami było powołanie dnia **17 marca 2015 r. Wspólnoty „Zdążyć z Pomocą”** której celem ma być wzajemne wsparcie i efektywniejsza realizacja zbieżnych celów statutowych obu fundacji. Obecnie prezydentem Wspólnoty „Zdążyć z Pomocą” jest Beata Tyszkiewicz.

Przychody działalności statutowej nieodpłatnej Fundacji

w 2016 roku wyniosły

11 054 861,79 PLN

w tym:

- przychody finansowe z tytułu otrzymanych darowizn 6 840 011,93 PLN
- wpłaty z tytułu 1% podatku 3 916 499,27 PLN
- przychody finansowe z tytułu zbiorów publicznych 178 168,04 PLN
- dotacja budżetowa – projekt realizowany w ramach działalności statutowej nieodpłatnej "Niepełnosprawny – aktywny w społeczeństwie" dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 114 775,45 PLN
- darowizny niefinansowe 5 407,10 PLN

Koszty działalności statutowej nieodpłatnej Fundacji

w 2016 roku wyniosły

7 495 860,04 PLN

w tym:

- koszty działalności statutowej ponoszone w związku z realizacją zadań pożytku publicznego przez Grupy Zadań OPP..... **3 333 627,18 PLN**
 - ze środków pochodzących z darowizn 1 204 600,04 PLN
 - ze środków pochodzących ze zbiorów publicznych 129 695,12 PLN
 - ze środków pochodzących z 1% podatku 1 999 332,02 PLN
- koszty działalności statutowej pozostałe, związane z organizacją pomocy na rzecz Grup Zadań OPP oraz realizacji zadań pożytku publicznego **Wspólnoty „Zdążyć z Pomocą”**..... **4 027 745,76 PLN**
- koszty projektu realizowanego w ramach działalności statutowej nieodpłatnej "Niepełnosprawny – aktywny w społeczeństwie" dofinansowanego ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych **127 575,00 PLN**
 - koszty projektu sfinansowane z dotacji 114 775,45 PLN
 - koszty projektu sfinansowane z wkładu własnego 12 799,55 PLN
- przekazane darowizny niefinansowe **6 912,10 PLN**

Środki 1% podatku.

Fundacja Sedeka w 2016 roku uzyskała wpływy z tytułu **1% podatku** w wysokości **3 916 499,27 PLN** z czego kwota 3 702 485,97 PLN (95% wpłat) została zaksięgowana z przeznaczeniem na realizację zadań pożytku publicznego poszczególnych Grup Zadań OPP.

W 2016 roku Fundacja Sedeka wydatkowała kwotę **2 468 549,78 PLN** ze środków 1% podatku. Bardziej szczegółowe informacje o sposobie wydatkowania środków 1% podatku przez fundację, zawarte zostały w sprawozdaniu merytorycznym za 2016 r.

Dotacja budżetowa

Fundacja Sedeka otrzymała w 2016 dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach art.36 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (konkurs nr 24) w wysokości 114 775,45 PLN., z przeznaczeniem na realizację projektu pn. „Niepełnosprawny – aktywny w społeczeństwie”. Wkład własny projektu wniesiony przez Fundację Sedeka to 12 799,55 PLN. Zrealizowany projekt miał na celu zwiększenie samodzielności starszych osób niepełnosprawnych poprzez zapewnienie im bezpłatnych indywidualnych oraz grupowych zajęć, które miały na celu nabywanie i rozwijanie umiejętności niezbędnych do samodzielnego funkcjonowania, sprawnego komunikowania się, oraz funkcjonowania w społeczeństwie. W ramach zrealizowanego projektu 45 osoby niepełnosprawne skorzystały z cyklu zajęć wspierających ich rozwój fizyczny i społeczny.

Zbiórki publiczne

W 2016 roku Fundacja Sedeka, zgodnie z otrzymanym pozwoleniem wydanym na podstawie decyzji **Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji nr 2015/631/OR (obecnie MSWIA)**, przeprowadziła zbiórkę publiczną na rzecz Grup OPP – podstawowych jednostek organizacyjnych Fundacji Sedeka.

Cele zbiórek publicznych w ramach wydanego pozwolenia:

1. upowszechniania ochrony wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich a także działań wspomagających rozwój demokracji,
2. upowszechnianie turystyki i krajoznawstwa,
3. porządku i bezpieczeństwa publicznego,
4. wspieranie ratownictwa i ochrony ludności

5. wspieranie obronności państwa i działalności Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej,
6. upowszechnianie wypoczynku dzieci i młodzieży,
7. upowszechnianie kultury, sztuki, wspieranie ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego,
8. wspierania i upowszechniania kultury fizycznej,
9. upowszechnianie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego,
10. pomoc społeczna, w tym pomocy rodzinom, osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób,
11. działalność wspomagająca rozwój techniki, wynalazczości, innowacyjności oraz rozpowszechnianie i wdrażanie nowych rozwiązań technicznych w praktyce gospodarczej,
12. działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych,
13. upowszechnianie nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania,
14. działalność charytatywna,
15. podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwoju świadomości narodowej obywatelskiej i kulturowej,
16. wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej,
17. działalność na rzecz integracji, reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym,
18. działalność na rzecz osób niepełnosprawnych,
19. promocja zatrudnienia, aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy,
20. działalność na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych oraz języka regionalnego,
21. ochrona i promocja zdrowia,
22. działalność wspomagająca rozwój gospodarczy w tym rozwój przedsiębiorczości,
23. pomoc ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych, wojen w kraju i za granicą,
24. działalność na rzecz równych praw kobiet i mężczyzn,
25. działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym,
26. promocja i organizacji wolontariatu,
27. pomoc Polonii i Polakom za granicą,
28. upowszechnianie i ochrona praw konsumentów,
29. działalność na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami,
30. promocja Rzeczypospolitej Polskiej za granicą,
31. działalność na rzecz kombatanów i osób represjonowanych,

32. przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym,
33. działalność na rzecz rodziny macierzyństwa rodzicielstwa upowszechniania i ochrony praw dziecka,
34. działalność na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w zakresie określonym w ww. zadaniach,
35. cele religijne.

Zbiórka publiczna nr 2015/631/OR

W 2016 roku Fundacja Sedeka uzyskała przychody z tytułu prowadzonej zbiórki publicznej nr 2015/631/OR w łącznej kwocie **178.168,04 PLN** (stan na dzień 31.12.2016 r.). Ze środków pochodzących ze zbiórki publicznej nr 2015/631/OR w 2016 roku wydatkowana została kwota **111.460,78 PLN** (stan na 31.12.2016 r.). Kwota nierozliczona przechodzi do rozliczenia na rok 2017.

Zbiórka publiczna nr 200/2014

W 2016 roku Fundacja Sedeka ze środków pochodzących ze zbiórki publicznej nr 200/2014 wydatkowała kwotę **16.234,33 PLN** (stan na dzień 31.12.2016 r.). Wydatkowane środki pochodziły z nierozliczonych wpłat dokonanych w 2014 roku oraz z wpłat dokonanych w 2015 roku. Kwota nierozliczona przechodzi do rozliczenia na 2017 rok.

Zbiórka publiczna nr 45/2013

W 2016 roku Fundacja Sedeka ze środków pochodzących ze zbiórki publicznej nr 45/2013 wydatkowała kwotę **2.000,01 PLN** (stan na dzień 31.12.2016 r.). Wydatkowane środki pochodziły z nierozliczonych wpłat dokonanych w 2013 roku oraz z wpłat dokonanych w 2014 roku. Kwota nierozliczona przechodzi do rozliczenia na 2017 rok.

2. Działalność statutowa odpłatna Fundacji Sedeka w 2016 roku.

Działalność odpłatna pożytku publicznego prowadzona przez Fundację Sedeka w 2016 roku, polegała na prowadzeniu zajęć edukacyjno-rozwojowych dla dzieci w wieku przedszkolnym i wczesnoszkolnym. Podczas spotkań podejmowane były tematy dotyczące więzi międzyludzkich, relacji i pełnienia różnych funkcji społecznych. Zajęcia odbywały się w całej Polsce. Z uwagi na ograniczone zasoby środków statutowych pochodzących z działalności statutowej nieodpłatnej Fundacja pobiera częściową odpłatność za prowadzone zajęcia.

Koszty prowadzonych warsztatów pokrywane są zatem częściowo z płatności dokonywanych przez przedszkola a w pozostałej części ze środków pochodzących z działalności statutowej nieodpłatnej.

Fundacja uzyskała w 2016 roku z działalności statutowej odpłatnej przychód w wysokości 6 800,00 PLN. Koszty pokryte z odpłatności wyniosły w 2016 roku 6 800,00 PLN. Koszty niemające pokrycia w pobieranej odpłatności zostały sfinansowane z działalności statutowej nieodpłatnej.

3. Działalność gospodarcza Fundacji Sedeka w 2016 roku.

Fundacja Sedeka prowadzi działalność gospodarczą w bardzo ograniczonym zakresie z założeniem, iż całość uzyskanego zysku przekazywana jest na wsparcie działalności statutowej. W 2016 roku Fundacja Sedeka w ramach działalności gospodarczej prowadziła szkolenia oraz podnajmowała powierzchnię biurową. Podnajem powierzchni biurowej dokonywany był w związku z prowadzeniem przez podnajemcę działalności społecznie użytecznej, zbieżnej z celami statutowymi pożytku publicznego Fundacji, w zakresie nauki, kultury edukacji. Fundacja nie wygenerował zysku z tego tytułu.

4. Koszty ogólnozakładowe, ogólnego zarządu, ogólnoadministracyjne działalności statutowej Fundacji Sedeka w 2016 roku.

Fundacja poniosła w 2016 roku koszty ogólnozakładowe, ogólnego zarządu, ogólnoadministracyjne działalności statutowej w kwocie **732 759,84 PLN**, do których zaliczyć można w szczególności: wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników administracyjnych, wynagrodzenia z tyt. umów cywilnoprawnych osób zatrudnionych do prac administracyjnych, koszty najmu oraz koszty bieżącej eksploatacji lokalu przeznaczonego na biuro administracji, zużycie materiałów pozostałych, usługi obce oraz pozostałe koszty o charakterze administracyjnym.

Wskaźnik udziału kosztów administracyjnych w kosztach ogółem za rok 2016 wyniósł **8,85 %**. W 2015 roku wskaźnik ten był na poziomie 12,10 %. Nastąpił znaczny spadek poziomu wskaźnika.

Współczynnik udziału kosztów administracyjnych w stosunku do uzyskanych przychodów w 2016 roku wyniósł **6,58 %**. W 2015 roku współczynnik ten wynosił 9,34 %. Nastąpił znaczny spadek poziomu wskaźnika.

II. INFORMACJE DODATKOWE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych:

- środków trwałych i środków trwałych w budowie.....Załącznik nr 1
- wartości niematerialnych i prawnych.....Załącznik nr 2
- inwestycji długoterminowych.....Załącznik nr 3

Inwestycje długoterminowe.

W 2015 roku Fundacja Sedeka nabyła 50 udziałów w Spółce Lux Maior Sp. z o.o. o wartości nominalnej 500,00 PLN każdy i o łącznej wartości 25.000,00 PLN, co stanowi 50% kapitału zakładowego Spółki. Stan posiadanych udziałów nie zmienił się w 2016 r.

2. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.....**Nie dotyczy.**

3. Kwotę wartości firmy i wyjaśnienie okresu jej odpisywania, określonych w art. 44b ust. 10;**Nie dotyczy.**

4. Instrumenty finansowe lub składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

5. Kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Fundacja na dzień 31.12.2016 r. wykazała w bilansie krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowiące koszty polis ubezpieczeń samochodowych, domen..

6. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty powyżej 5 lat, jak również łączną

kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;**Nie dotyczy.**

7. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Łączna kwota na 31.12.2016 r. (w PLN)	W tym kwota przypadająca na część długoterminową na 31.12.2016 r. (w PLN)
Inwestycje	7 035 872,72	25 000,00

8. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych**Nie dotyczy.**

9. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;**Nie dotyczy.**

10. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;.....**Nie dotyczy.**

11. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;.....**Nie dotyczy.**

12. Informację o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu;

W 2016 r. przeciętne roczne zatrudnienie wyniosło: **54,84 osoby**.

13. Kwoty zaliczek i pożyczek, udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii; **Nie dotyczy.**

14. Informację o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki; **Nie dotyczy.**

15. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

Zmiana wzorów sprawozdania finansowego : Bilansu, Rachunku zysków i strat, zakresu Informacji dodatkowej na skutek przyjętych uproszczeń dla małych podmiotów, wynikających z nowelizacji ustawy o rachunkowości z dnia 23 lipca 2015 r. (informacja zawarta we Wprowadzeniu do sprawozdania finansowego).

16. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy; ...
..... **Nie dotyczy.**

17. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna; **Nie dotyczy.**

18. W przypadku gdy jednostka mała nie sporządza sprawozdania z działalności zgodnie z art. 49 ust. 5 ustawy dodatkowo przedstawia informacje o udziałach (akcjach) własnych:

a) przyczynę nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,

b) liczbę i wartość nominalną nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgową, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,

c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),

d) liczbę i wartość nominalną lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgową wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują**Nie dotyczy.**

Kapitał podstawowy (fundusz statutowy) Fundacji

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2016 roku Fundacja Sedeka posiadała kapitał podstawowy w kwocie **5 212 145,06 PLN** na który składają się:

- Fundusz założycielski w kwocie 10.000,00 PLN. (7.000,00 PLN na prowadzenie działalności statutowej oraz 3.000,00 PLN na działalność gospodarczą).
- Fundusz statutowy 5 192 045,06 PLN
- Fundusz zasobowy w kwocie 10.100,00 PLN

Zysk (strata) netto – wartość dodatnia 2 843 562,86 PLN

Rada Fundacji proponują przekazanie zysku netto za rok 2016 w kwocie **2 843 562,86 PLN** na zwiększenie funduszu statutowego. W tym celu zostanie podjęta stosowna uchwała .

Zeznanie podatkowe CIT-8 ZA 2016 rok.

Załącznik nr 4.

Warszawa, dn. 27.04.2017r.

Zarząd Fundacji Sedeka

(miejsce i data sporządzenia)

GLÓWNA KSIĘGOWA
G. Grudowska
mgr inż. Grażyna Grudowska

(imię, nazwisko i podpis osoby
sporządzającej)

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Stanisław Kowalski

Fundacja Sedeka

ul. Grzybowska 4 lok. 132
00-131 Warszawa

tel. 22 486 96 42 wew.2, fax. 22 486 96 42
NIP 5272612458, KRS 0000338389

Załącznik nr 1.

Zestawienie rzeczowych aktywów trwałych

Opis	Wartość brutto					Umorzenie / Odpis aktualizujący				Wartość netto		
	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	przeksięgowania (+/-)	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego umorzenia	zwiększenia	przeksięgowania (+/-)	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego umorzenia	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i ulepszenia w obcym obiekcie	729 692,52	0,00	0,00	0,00	729 692,52	2 755,71	61 946,38	0,00	0,00	64 702,09	726 936,81	664 990,43
Urządzenia techniczne i maszyny	16 327,03	6 650,00	0,00	0,00	22 977,03	79,80	2 186,87	0,00	0,00	2 266,67	16 247,23	20 710,36
Środki transportu	177 217,01	0,00	0,00	0,00	177 217,01	132 384,36	22 219,28	0,00	0,00	154 603,64	44 832,65	22 613,37
Inne środki trwałe	215 824,35	11 436,00	0,00	0,00	227 260,35	1 677,35	23 593,65	0,00	0,00	25 271,00	214 147,00	201 989,35
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	1 139 060,91	18 086,00	0,00	0,00	1 157 146,91	136 897,22	109 946,18	0,00	0,00	246 843,40	1 002 163,69	910 303,51

Warszawa, dn.27.04.2017 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Włodarska
 mgr inż. Grażyna Górecka

Załącznik nr 2

Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych

Opis	Wartość brutto					Umorzenie					Wartość netto	
	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	przeksięgowania (+/-)	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	przeksięgowania (+/-)	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	44 543,47	0,00	0,00	0,00	44 543,47	21 583,40	10 158,51	0,00	0,00	31 741,91	22 960,07	12 801,56
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	44 543,47	0,00	0,00	0,00	44 543,47	21 583,40	10 158,51	0,00	0,00	31 741,91	22 960,07	12 801,56

Warszawa, dn.27.04.2017 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gigudowska
 mgr inż. Grażyna Grawańska

Załącznik nr 3

Zestawienie inwestycji długoterminowych

Opis	Wartość brutto				Odpis aktualizujący						Wartość netto	
	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	przebiegów ania (+/-)	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	zwiększenie odsetki naliczone niezrealizowane	przebiegów ania (+/-)	aktualizacja wartości odpis	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe - obligacje, certyfikaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe - udziały	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00

Warszawa, dn. 27.04.2017 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gładowska
mgr inż. Grzegorz Gładowski

Załącznik nr 4

USTALENIE PRZYCHODU I KOSZTÓW PODATKOWYCH ORAZ PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH
ZA 2016 ROK **FUNDACJA SEDEKA**

1. PRZYCHODY WYNIKAJĄCE Z KSIĄG RACHUNKOWYCH ŁĄCZNIE	11 129 242,03
2. KOREKTA PRZYCHODÓW ŁĄCZNIE (Odsetki bankowe niepodatkowe -naliczone, niezrealizowane)	-
3. PRZYCHODY PODATKOWE	11 117 035,38
4.KOSZTY WYNIKAJĄCE Z KSIĄG RACHUNKOWYCH ŁĄCZNIE	8 277 722,17
5. KOREKTA KOSZTÓW WYNIKAJĄCYCH Z KSIĄG RACHUNKOWYCH	140 698,21
Odsetki budżetowe art.16 ust.1 pkt. 21	133,00
Amortyzacja niepodatkowa	-
Darowizny przekazane (finansowe i niefinansowe) art.16 ust.1 pkt. 14	-
Pozostałe koszty niestatutowe	3 096,76
Składki na PFRON	22 693,00
Koszy pokryte z dotacji budżetowej	114 775,45
6. KOSZTY PODATKOWE	8 137 023,96
7. DOCHÓD PODATKOWY	2 980 011,42
8. Dochód (przychód) wolny od podatku	2 938 130,02
z tego na podstawie:	
* art. 17 ust. 1 p-kt 47 ustawy o pdop dotacje z budżetu państwa	114 775,45
* art. 17 ust. 1 p-kt 6c ustawy o pdop opp z wyłączeniem dz.gospodarczej	2 823 354,57
* art..17 ust.1 pkt.4 ustawy o pdop dochód z dz.gospodarczej przeznaczony na cele statutowe	-
9. Dochód do opodatkowania (niezgodny z celami statutowymi)	41 881
10. Podatek dochodowy od osób prawnych (poz.10x19%)	7 957

Warszawa, 27.04.2017 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
G. Gnedowska
mgr inż. Grażyna Gnedowska

UCHWAŁA
Rady Fundacji Sedeka
z siedzibą w Warszawie
NIP 5272612458, KRS 0000338389

z dnia 28 kwietnia 2017 r.

Rada Fundacji Sedeka z siedzibą w Warszawie przy ul. Grzybowskiej 4 lok. 132, wpisanej do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej oraz rejestru przedsiębiorców prowadzonych przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000338389, NIP 5272612458 (dalej jako „Fundacja”),

zatwierdza sprawozdanie finansowe Fundacji za 2016 rok, obejmujące: bilans za 2016 rok, wykazujący po stronie Aktywów i Pasywów kwotę **8 206 638,14 zł**, Rachunek Zysków i Strat za 2016 rok wykazujący zysk netto w kwocie **2 843 562,86 zł** oraz informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

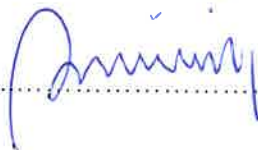
Rada Fundacji postanawia przeznaczyć zysk netto za 2016 rok w kwocie **2 843 562,86 zł** na zwiększenie funduszu statutowego.

Rada Fundacji Sedeka:

Anna Żórawska, przewodnicząca Rady Fundacji


.....

płk Jan Stanisław Gazarkiewicz, członek Rady Fundacji


.....