

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
FUNDACJI KAPITAŁ MŁODYCH
ZA OKRES
OD 1 STYCZNIA 2016 R. DO 31 GRUDNIA 2016 R.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

1. Dane identyfikacyjne jednostki, podstawowy przedmiot działalności.

- nazwa jednostki: FUNDACJA KAPITAŁ MŁODYCH;
- siedziba jednostki: 04-628 Warszawa, ul. Nawigatorów 5/2;
- numer KRS: 0000485533, NIP: 5322047062, REGON: 146973749;

Celem Fundacji jest wspieranie młodzieży w wychowaniu i wszechstronnym rozwoju na rzecz budowy narodu polskiego, rozwijania polskiej kultury, zaangażowania społecznego, nauki, sportu i obywatelskiej odpowiedzialności oraz promocji współpracy międzynarodowej między młodzieżą, a także wyrównywania szans młodzieży niepełnosprawnej.

2. Wskazanie czasu trwania jednostki:

Okres działalności jednostki jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe pokrywa się z rokiem kalendarzowym i dotyczy okresu od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku.

4. Zagrożenie kontynuowania działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.

5. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości.

- Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami zgodnie z załącznikiem nr 4.
- Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się, stosując poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.
- Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen ich nabycia lub kosztu wytworzenia. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej wg stawek zgodnych z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 3.500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

- Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Wartość należności na dzień bilansowy aktualizuje się z uwzględnieniem prawdopodobieństwa zapłaty oraz stopnia ich przeterminowania. Odpisy aktualizujące obciążają pozostałe koszty operacyjne.
- Środki pieniężne krajowe w kasie oraz na rachunkach bankowych wycenia się według ich wartości nominalnej, walutowe natomiast analogicznie do wyceny należności i zobowiązań na dzień bilansowy. Rozchód walutowych środków pieniężnych w trakcie roku obrotowego wycenia się wg zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło.”
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów nie występują.
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów nie występują.
- Jednostka nie tworzy rezerw na niewykorzystane urlopy, nagrody jubileuszowe oraz świadczenia emerytalne.
- Jednostka nie nalicza odsetek od przeterminowanych należności na koniec roku obrotowego.
- Nie sporządza się sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.
- Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.

Warszawa, dn. 31.03.2017 r.

Sporządził:

Kierownik jednostki:

II. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU.

1. Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie.

- Jednostka na dzień bilansowy posiada następujące zobowiązania finansowe:
 - z tytułu dostaw usług – kwota 430,50 zł;
 - z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT-4) – kwota 902,00 zł;
 - z tytułu podatku od towarów i usług – kwota 1.830,46 zł;
 - z tytułu wynagrodzeń – kwota 21,00 zł.

2. Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków 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.

- Jednostka nie udzielała pożyczki ani innego świadczenia o podobnym charakterze członkom organów zarządzających i nadzorujących.

3. O udziałach (akcjach) własnych, w tym:

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

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

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

d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują;

- Jednostka nie posiada udziałów własnych.

Warszawa, dn. 31.03.2017 r.

Sporządził:

Kierownik jednostki:

Fundacja Kapitał Młodych
ul. Navigatorów 5/2
04-628 Warszawa
NIP: 5322047062
REGON: 146973749

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2016 r.

Wiersz	AKTYWA	Stan na:	
		31.12.2016	31.12.2015
1	2	3	4
A.	Aktywa trwale, w tym:	0,00	0,00
	- środki trwale		
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	53 903,86	75 615,64
	- zapasy		
	- należności krótkoterminowe	6 150,00	6 036,96
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	Aktywa razem	53 903,86	75 615,64

Wiersz	PASYWA	Stan na:	
		31.12.2016	31.12.2015
1	2	3	4
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	50 719,90	72 666,42
	- kapitał (fundusz) podstawowy	2 000,00	2 000,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	3 183,96	2 949,22
	- rezerwy na zobowiązania		
	- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
	Pasywa razem	53 903,86	75 615,64

Warszawa, 31.03.2017 r.

Sporządził:

Kierownik jednostki:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 sporządzony za okres 01.01.2016 - 31.12.2016 r.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok:	
		31.12.2016	31.12.2015
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	388 220,63	420 927,19
	- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	46 651,26	368 595,18
I.	Amortyzacja		
II.	Zużycie materiałów i energii	3 750,58	479,82
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	26 073,00	26 630,29
IV.	Pozostałe koszty	16 827,68	341 485,07
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	2,05	2,97
	- aktualizacja wartości aktywów		
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	363 517,94	
	- aktualizacja wartości aktywów		
E.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
F.	Zysk/strata netto (A-B+C-D-E) (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 1, 3 i 4 oraz ust. 1b ustawy o rachunkowości)	-21 946,52	52 334,98
G.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E) (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości),		
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

Warszawa, 31.03.2017 r. Sporządził:

Kierownik jednostki: