

FUNDACJA „KREATYWNA EDUKACJA”
ul. Sikorskiego 21
82-100 Nowy Dwór Gdański

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres: 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

Zarząd Fundacji Kreatywna Edukacja z siedzibą w Nowym Dworze Gdańskim, ul. Sikorskiego 21 przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od dnia 01 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r., na które składa się:

1. Informacje ogólne
2. Bilans oraz informacje uzupełniające do bilansu
3. Rachunek zysków i strat

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadami rachunkowości przewidzianymi dla jednostek mikro w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 (Dz.U. 1994 nr 121 poz. 591. z późn. zm.) i przedstawia sytuację majątkową i finansową Fundacji „Kreatywna Edukacja”.

Sporządził: Agnieszka Michalak – Prezes Fundacji

Zatwierdził: Monika Jastrzębska-Opitz – Wiceprezes Fundacji

INFORMACJE OGÓLNE:

Dane identyfikacyjne:

FUNDACJA „KREATYWNA EDUKACJA”, ul. Sikorskiego 21, 82-100 Nowy Dwór Gdański

Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ VII Wydz. Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestr Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej

Numer w rejestrze: **0000398037**

NIP: **5792247829**

Regon: **221544329**

Czas trwania jednostki: **nieograniczony**

Okres objęty sprawozdaniem: **od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.**

Fundacja zastosowała zasady rachunkowości przewidziane dla jednostek mikro i wybrała uproszczenia:

- nie stosuje zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów,
- nie sporządza informacji dodatkowej, a przedstawia informacje uzupełniające do bilansu zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy o rachunkowości,
- nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym,
- sporządza bilans i rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności statutowej nieodpłatnej i odpłatnej oraz pożytku publicznego. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Zgodnie z zasadą memoriału Fundacja ujmuje w księgach wszystkie osiągnięte przychody statutowe i koszty, związane z tymi przychodami.

Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego - w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru zaprezentowano poniżej.

Aktywa i pasywa wyceniano według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

- Wartość stanu końcowego środków pieniężnych w walutach obcych, wycenia się według średniego kursu NBP na ostatni dzień roku obrotowego.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia.
- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według ceny nabycia.
- Należności i pożyczki udzielone wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- Rezerwy wycenia się według uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości.
- Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Przychody i koszty

- Przychody z działalności statutowej obejmują w szczególności środki otrzymane z przepisami prawa i statutu jako przychody działalności statutowej: darowizny, dotacje, usługi statutowe ujmowane w okresach, których dotyczą.
- Koszty z działalności ujmowane są z podziałem na działalność statutową odpłatną i nieodpłatną.
- Różnica pomiędzy przychodami i kosztami uzyskana w poprzednim roku obrotowym zwiększa przychody lub koszty w roku obrotowym po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok poprzedni.
- Całą nadwyżkę przychodów nad kosztami z działalności Fundacja przeznaczą na pokrycie działalności statutowej.

Zarząd Fundacji „Kreatywna Edukacja”

Nowy Dwór Gdański, 25 marzec 2017r.

BILANS na dzień 31.12.2016r.:

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe, w tym:	-	-
	- środki trwałe	-	-
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	15 005,18	6 298,76
	- zapasy	680,00	1 248,63
	- należności krótkoterminowe	-	-
Aktywa razem		15 005,18	6 298,76
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	2 000,00	2 000,00
	- kapitał (fundusz) podstawowy	2 000,00	2 000,00
	- należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	13 005,18	4 298,76
	- rezerwy na zobowiązania	-	-
	- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
Pasywa razem		15 005,18	6 298,76

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU:

Fundacja na dzień 31.12.2016 r. nie posiada:

- zobowiązań finansowych, zobowiązań dotyczących emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych,
- zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie,
- zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących ani zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń.

Fundacja nie nabywała ani nie zbywała udziałów (akcji) w roku obrotowym.

Kapitał własny, poz. A. Pasywów, stanowi w całości wniesiony przez Fundatora wkład pieniężny w kwocie 2.000,00 zł.

Zobowiązania, poz. B. Pasywów, stanowią zobowiązania z tyt. nierozliczonych wydatków w kwocie 668,12 zł oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 3.630,64 zł.

Aktywa obrotowe, poz. A. Aktywów, stanowią środki pieniężne w kwocie 5.050,13 zł oraz zaliczki udzielone na wydatki programowe w kwocie 1248,63 zł.

Zarząd Fundacji „Kreatywna Edukacja”

Nowy Dwór Gdański, 25 marzec 2017r.

FUNDACJA „KREATYWNA EDUKACJA”
ul. Sikorskiego 21
82-100 Nowy Dwór Gdański

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT na dzień 31.12.2016r.:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	117 603,60	93 015,71
	- zmiana stanu produktów (zwiększenie – w.dodatnia, zmniejszenie – w. ujemna)	-	-
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	104 870,90	89 386,23
I.	Amortyzacja	-	-
II.	Zużycie materiałów i energii	-	-
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
IV.	Pozostałe koszty	104 870,90	104 870,90
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	2,56	1,16
	- aktualizacja wartości aktywów	-	-
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	-	-
	- aktualizacja wartości aktywów	-	-
E.	Podatek dochodowy	-	-
G.	Wynik finansowy netto ogółem (A – B + C – D – E), w tym:	12 735,26	3 630,64
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	12 735,26	3 630,64
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-	-

Zarząd Fundacji „Kreatywna Edukacja”

Nowy Dwór Gdański, 25 marzec 2017r.