



## Arka Fundacja Dzieci

### **Sprawozdanie finansowe za rok kalendarzowy od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 r.**

Dla Arki Fundacja Dzieci

#### **Zatwierdzenie sprawozdania finansowego**

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Fundacji na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Fundacja będzie kontynuować działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

	Strona
<i>WPROWADZENIE</i> .....	2
<i>BILANS</i> .....	5
<i>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT PORÓWNAWCZY</i> .....	6
<i>DODATKOWE INFORMACJE</i> .....	7

Bernd Siggelkow  
Członek Zarządu

Sporządzający sprawozdanie  
finansowe

Arka Fundacja Dzieci  
Ul. Wojnicka 4  
03-774 Warszawa  
NIP 1080015575

getsix Warszawa Sp. z o.o.  
ul. Rzymowskiego 31  
02-697 Warszawa  
NIP 5213637132

Warszawa, 23.05.2017 r.

## **WPROWADZENIE**

### **1. Informacje o Fundacji**

- a) Arka Fundacja Dzieci powstała w 2012 r. Siedziba Spółki mieści się w Warszawie, 03-774, ul. Wojnicka 4.
- b) Fundacja została wpisana do Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem KRS 0000443862. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 12.12.2012r.
- c) Głównym przedmiotem działalności statutowej Fundacji jest:
  - Wspieranie dzieci i młodzieży wymagających pomocy, w tym wspieranie przy pokonywaniu problemów rodzinnych
  - Wspieranie projektów doradztwa, pomocy w sprawach wychowawczych i przy zażegnaniu konfliktów
  - Wspieranie projektów pracy społecznej z dziećmi
  - Edukacja dzieci i młodzieży
  - Pomoc rodzinom i dzieciom w trudnej sytuacji życiowej
  - Działalność charytatywna
  - Organizacja wypoczynku dzieci i młodzieży.
- d) Zgodnie ze statutem czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony.
- e) W okresie obrotowym członkiem Zarządu Fundacji był:
  - Bernd Sigelkow

### **2. Sprawozdanie finansowe**

- a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami), wg załącznika nr 1 do ustawy, przy zastosowaniu możliwości zwiększenia szczegółowości i uproszczeń, zawartej w art. 50 ust. 1i ust. 2 ww. ustawy oraz według zasady kosztu historycznego i średnioważonego kosztu kapitału.
- b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Fundację działalności. W bieżącym roku obrotowym Fundacja osiągnęła nadwyżkę przychodów nad kosztami (dodatni wynik finansowy) - zysk netto w wysokości: 1 064 724,54 PLN
- c) Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym uproszczonym.

### **3. Ważniejsze zasady rachunkowości**

#### **Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne**

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych

przeprowadzonej na podstawie odrębnych przepisów), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych.

Środki trwałe w budowie oraz grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu nie są amortyzowane.

#### **b) Inwestycje długoterminowe**

Pozycja nie wystąpiła w roku obrotowym kończącym się 31.12.2016 r.

#### **c) Należności**

Nie dotyczy.

#### **d) Zapasy**

Nie dotyczy.

#### **e) Aktywa pieniężne**

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

#### **f) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

**g) Fundusz założycielski**

Na dzień 31.12.2016 r. fundusz założycielski wyniósł: 2 000,00 zł.

**h) Rezerwy na zobowiązania**

Pozycja nie wystąpiła w roku obrotowym kończącym się 31.12.2016 r.

**i) Zobowiązania krótkoterminowe**

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto.

**j) Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Pozycja nie wystąpiła w roku obrotowym kończącym się 31.12.2016 r.

**k) Podatek dochodowy odroczony**

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, nie jest tworzona rezerwa i nie jest ustalane aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Fundacja nie podlega obowiązkowi badania ksiąg rachunkowych.

**l) Uznawanie przychodu**

Przychody z otrzymanych darowizn pieniężnych są uznawane w momencie otrzymania środków płatniczych. Przychody z otrzymanych darowizn rzeczowych nie wystąpiły.

**m) Obce środki trwale używane na podstawie umowy leasingu finansowego**

Nie dotyczy.

**n) Zmiany zasad rachunkowości w 2016 r.**

W roku 2016 nie zmieniono zasad rachunkowości.

**BILANS**

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
<b>AKTYWA</b>		
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>899 812,56</b>	<b>1 032 242,04</b>
- w tym środki trwałe	899 812,56	1 032 242,04
<b>Aktywa obrotowe</b> , w tym:	<b>177 891,26</b>	<b>177 112,81</b>
- zapasy	0,00	0,00
- należności krótkoterminowe	2 648,91	3 325,92
- inwestycje krótkoterminowe	175 242,35	173 786,89
<b>Aktywa razem</b>	<b>1 077 703,82</b>	<b>1 209 354,85</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>Fundusz własny</b> , w tym:	<b>1 066 724,54</b>	<b>1 197 480,85</b>
- fundusz założycielski (statutowy)	2 000,00	2 000,00
- należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b> , w tym:	<b>10 979,28</b>	<b>11 874,00</b>
- rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
- inne zobowiązania	10 979,28	11 874,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>1 077 703,82</b>	<b>1 209 354,85</b>

Warszawa, 23.05.2017 r.

**Rachunek zysków i strat porównawczy**

	<b>2016</b> zł	<b>2015</b> zł
<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>1 826 629,20</b>	<b>1 996 739,56</b>
<b>Koszty realizacji zadań statutowych i pozostałej działalności administracyjnej</b>	<b>752 948,74</b>	<b>772 632,70</b>
Amortyzacja	132 429,48	131 885,28
Zużycie materiałów i energii	78 610,59	89 804,63
Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	228 407,97	241 752,98
Pozostałe koszty	313 500,70	309 189,81
<b>Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>4 104,49</b>	<b>2 516,21</b>
<b>Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>13 060,41</b>	<b>31 142,22</b>
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Wynik finansowy netto ogółem</b>	<b>1 064 724,54</b>	<b>1 195 480,85</b>

Warszawa, 23.05.2017 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU  
na dzień 31 grudnia 2016 r.

**1. Informacje o środkach trwałych**

W roku sprawozdawczym przyjęto do użytkowania środki trwałe:

- budynki, lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu: 0,00 PLN
- urządzenia techniczne: 0,00 PLN

**2. Informacja o funduszach i kapitałach własnych**

Fundacja od 2014 r. posiadała fundusz założycielski o wysokości 2 000,00 PLN.

**3. Należności i zobowiązania**

Fundacja nie posiadała w 2016 roku należności oraz zobowiązań długoterminowych.

Fundacja nie posiadała w 2016 roku należności krótkoterminowych.

Na zobowiązania krótkoterminowe jednostki składają się:

- zobowiązania wobec kontrahentów: 3 734,87 PLN
- zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych: 7 244,41 PLN

**4. Struktura rachunku wyników**

Jednostka osiągnęła w roku 2016 przychody w wysokości: 1 826 629,20 PLN  
W tym przychody z działalności statutowej nieodpłatnej: 1 826 629,20 PLN

- w tym uzyskane dotacje i darowizny pieniężne: 631 148,35 PLN
- w tym darowizny rzeczowe: -
- z przeniesienia z poprzedniego roku: 1 195 480,85 PLN

Pozostałe przychody operacyjne: 4 104,49 PLN  
Przychody finansowe: 0,00 PLN

Koszty poniesione w roku sprawozdawczym wyniosły: 752 948,74 PLN  
W tym koszty podstawowej działalności: 752 948,74 PLN

- koszty działań statutowych: 752 948,74 PLN
- w tym: koszty administracyjne: 524 540,77 PLN

Pozostałe koszty operacyjne: 0,00 PLN  
Koszty finansowe: 13 060,41 PLN

Działalność jednostki w roku sprawozdawczym zamknęła się zyskiem w wysokości: 1 064 724,54 PLN  
Z tego dochody przeznaczone na działalność statutową, ustawowo zwolnioną od podatku, wyniosły: 1 064 724,54 PLN

**5. Informacje końcowe**

Jednostka ma zamiar kontynuować działalność w kolejnym, 2017 roku. Nieznane są powody niemożliwości kontynuowania działań w latach kolejnych.

.....  
(data, podpis głównego księgowego)

.....  
(data, podpis kierownika jednostki)