

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2015-12	Na koniec ub. roku 2014-12-31
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	1	<b>Środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>114.260,30</b>	<b>45.531,57</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Materiały	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>66.761,94</b>	<b>1.885,34</b>
-	1	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>66.761,94</b>	<b>1.885,34</b>
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	66.624,67	881,84
	-(1)	do 12 miesięcy	66.624,67	881,84
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	137,27	1.003,50
	c)	inne	0,00	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>47.498,36</b>	<b>43.646,23</b>
-	1	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>47.498,36</b>	<b>43.646,23</b>
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

**Bilans z uwzględnieniem bufora**

**AKTYWA**

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2015-12	Na koniec ub. roku 2014-12-31
	-	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	47.498,36	43.646,23
	-	(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	47.498,36	43.646,23
	-	(2) inne środki pieniężne	0,00	0,00
	-	(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Suma</b>		<b>114.260,30</b>	<b>45.531,57</b>

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2015-12	Na koniec ub. roku 2014-12-31
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>31.130,16</b>	<b>27.766,62</b>
	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
	<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>17.766,62</b>	<b>0,00</b>
	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>3.363,54</b>	<b>17.766,62</b>
	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>83.130,14</b>	<b>17.764,95</b>
-	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>2</b>	<b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		-(-1) długoterminowa	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		-(-2) krótkoterminowa	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>3</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		-(-1) długoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		-(-2) krótkoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		a) kredyty i pożyczki	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		c) inne zobowiązania finansowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		d) inne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>83.130,14</b>	<b>17.764,95</b>
-	<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		-(-1) do 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		-(-2) powyżej 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		b) inne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>83.130,14</b>	<b>17.764,95</b>
		a) kredyty i pożyczki	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		c) inne zobowiązania finansowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>80.290,29</b>	<b>17.764,95</b>
		-(-1) do 12 miesięcy	<b>80.290,29</b>	<b>17.764,95</b>
		-(-2) powyżej 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		e) zaliczki otrzymane na dostawy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		f) zobowiązania wekslowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	<b>2.839,85</b>	<b>0,00</b>
		h) z tytułu wynagrodzeń	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		i) inne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>3</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1</b>	<b>Ujemna wartość firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		-(-1) długoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		-(-2) krótkoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Suma</b>			<b>114.260,30</b>	<b>45.531,57</b>

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2015-12	Rok ubiegły
-	<b>A</b>	<b>Prychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>906.755,97</b>	<b>0,00</b>
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	<b>I</b>	<b>Prychody z działalności statutowej</b>	<b>906.755,97</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Koszt własny działalności statutowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>903.518,63</b>	<b>0,00</b>
	<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>11.559,95</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>599.807,79</b>	<b>0,00</b>
-	<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>235,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	(1) podatek akcyzowy	0,00	0,00
	<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>291.870,74</b>	<b>0,00</b>
	<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>45,15</b>	<b>0,00</b>
	<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>3.237,34</b>	<b>0,00</b>
-	<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,10</b>	<b>0,00</b>
	<b>I</b>	<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>0,10</b>	<b>0,00</b>
-	<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,99</b>	<b>0,00</b>
	<b>I</b>	<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>0,99</b>	<b>0,00</b>
	<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>3.236,45</b>	<b>0,00</b>
-	<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>127,61</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>127,61</b>	<b>0,00</b>
*	-	(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	<b>III</b>	<b>Zysk ze zbycia inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>V</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,52</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>0,52</b>	<b>0,00</b>
*	-	(1) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	<b>II</b>	<b>Strata ze zbycia inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>3.363,54</b>	<b>0,00</b>
-	<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>I</b>	<b>Zyski nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>K</b>	<b>Nadwyżka przychodów nad kosztami (I±J)</b>	<b>3.363,54</b>	<b>0,00</b>
	<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>N</b>	<b>Nadwyżka przych.nad kosztami) netto (K-L-M)</b>	<b>3.363,54</b>	<b>0,00</b>

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2015 r.**

**Terra Humana**  
**ul. Kawęczyńska 49, 03-775 Warszawa**

# **I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

## **1. Nazwa, siedziba, przedmiot działalności.**

Terra Humana ul. Kawęczyńska 49, 03-775 Warszawa

KRS:           **0000139568**  
REGON:       **015304524** ,  
NIP            **1132451906**

Właściwy sąd prowadzący rejestr - Sąd Rejonowy dla m. St. Warszawy, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

### **Podstawowy przedmiot działalności:**

Celem Fundacji jest wszechstronny rozwój społeczeństwa polskiego na poziomie lokalnym i regionalnym w oparciu o zasady zrównoważonego rozwoju (ekorozwoju), a zwłaszcza rozwijanie aktywności społecznej i gospodarczej, wymiana doświadczeń i wzmocnienie społecznego potencjału rozwojowego, poszukiwanie nowatorskich rozwiązań problemów społecznych, podejmowanie działań pomocowych i charytatywnych oraz przekazywanie polskich doświadczeń zrównoważonego rozwoju, dobrych praktyk współpracy lokalnej i regionalnej poza granicami kraju.

Fundacja realizuje swoje cele poprzez:

- a) rozwijanie przedsiębiorczości i podejmowanie inicjatyw zmierzających do wzrostu zatrudnienia, aktywizacji zawodowej bezrobotnych i zagrożonych bezrobociem, aktywizację zawodową kobiet oraz poprawę dostępu do rynku pracy,
- b) opracowywanie inicjatyw i podejmowanie działalności mającej na celu rozwój rolnictwa i obszarów wiejskich, restrukturyzację polskiej wsi, rozwój przedsiębiorczości wiejskiej, wzmocnienie potencjału rozwojowego obszarów wiejskich, rozwój informatyzacji środowisk wiejskich w celu wyrównania szans dostępu do informacji,
- c) rozwój społeczeństwa obywatelskiego poprzez promocję Unii Europejskiej i działalność na rzecz integracji europejskiej, współpracę międzynarodową w zakresie wymiany doświadczeń i nowatorskich rozwiązań, transponowanie doświadczeń i rozwiązań polskich do krajów Europy Środkowej i Wschodniej, świadczenie pomocy rozwojowej, rozumianej jako wspieranie rozwoju gospodarczego i budowanie dobrobytu krajów rozwijających się,
- d) organizowanie pomocy charytatywnej, przeciwdziałanie patologiom społecznym i zagrożeniom bezpieczeństwa publicznego poprzez opracowanie i wdrażanie nowatorskich programów,

- e) akcje pomocy humanitarnej na rzecz potrzebujących w Polsce i poza jej granicami, w szczególności prowadzenie programów adaptacyjnych dla mniejszości narodowych, imigrantów i uchodźców oraz powracającej do kraju ludności pochodzenia polskiego,
- f) niesienie zorganizowanej pomocy oraz wspieranie Polaków i Polonii, zamieszkujących w szczególności w Europie Środkowej i Wschodniej poprzez upowszechnianie znajomości języka polskiego, polskiej kultury i tradycji narodowych, poprawę sytuacji społecznej i ekonomicznej, utrwalanie współpracy pomiędzy środowiskami polskimi i narodami kraju zamieszkania Polaków, przekazywanie polskich doświadczeń transformacji narodom krajów zamieszkania Polaków przy zaangażowaniu polskich środowisk,
- g) informację społeczną promującą zasady ekorozwoju, jako zrównoważonego rozwoju społeczeństwa.

## **2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.**

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015r.

3. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

## **4. Prowadzenie ksiąg.**

Prowadzenie ksiąg rachunkowych organizacja powierzyła Firmie Usługowej PERFECT Joanna Leśniak. Ewidencję księgową zaprowadzono metodą komputerową za pomocą programu Symfonia Finanse i Księgowość firmy Sage Sp. z o.o.

## **5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. nr 76 z 2002 roku, poz. 694, z późniejszymi zmianami).

## **Sprawozdanie finansowe obejmuje:**

- Bilans
- Rachunek zysków i strat
- Informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

**rok obrotowy:** - rok obrotowy w Fundacji pokrywa się z rokiem kalendarzowym,

**metody i zasady wyceny aktywów:**

1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metoda liniową, stosując zasady, metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych
2. środki trwałe o niskiej wartości (do 3,500 zł) amortyzuje się jednorazowo, w kwocie odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania
3. materiały wycenia się w cenach ich zakupu, a wartość ich zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu
4. Należności ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wg kwoty wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych.
5. Rozliczenia międzyokresowe ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są wg wartości nominalnej pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.
6. Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagającej zapłaty. Wycenę bieżącą rezerw na dzień wprowadzenia do ksiąg dokonuje się wg wiarygodnie oszacowanej wartości i na dzień bilansowy również wg uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.
7. środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg. wartości nominalnej.
8. Koszty w Fundacji ewidencjonowane są w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 i funkcjonalnym na kontach zespołu 5. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie kalkulacyjnym.

**sposób prowadzenia ksiąg**, w tym stosowanie zakładowego planu kont, wykaz ksiąg rachunkowych, system przetwarzania danych oraz rozwiązania organizacyjne w zakresie ochrony danych stanowią odrębną dokumentację zatwierdzoną przez kierownika jednostki.



## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

**1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.**

Nie dotyczy

**2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Nie dotyczy

**3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

– nie występują

**4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

– nie występują.

**5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.**

Fundusz statutowy wynosi 10 000,00 zł i w ciągu roku nie uległ zmianie.

**6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym**

Nie dotyczy

**7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy .**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w PLN
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych	17 766,62
2.	Zysk netto	3 363,54
3.	Proponowany podział zysku: a) pokrycie straty z lat ubiegłych b) zwiększenie kapitału zapasowego c) inne (np. darowizny)	
4.	Niepodzielony zysk	3 363,54

**8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**

Fundacja nie tworzy rezerw.

**9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.**

Fundacja w roku 2015 nie dokonywała odpisów aktualizujących należności.

**10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:**

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

Zobowiązania długoterminowe nie występują.

**11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.**

W Fundacji nie występują czynne rozliczenia międzyokresowe

**12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).**

Fundacja nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

**13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.**

W Fundacji nie występują zobowiązania warunkowe.

### III. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

#### 1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów – działalności statutowej

<b>Przychody ogółem z podstawowej działalności statutowej, z czego:</b>	<b>906 883,68</b>
<b>Składki członkowskie</b>	<b>0,00</b>
<b>Darowizny od osób fizycznych, w tym :</b>	<b>0,00</b>
<i>darowizny</i>	<i>0,00</i>
<b>Dotacje, w tym:</b>	<b>906 755,97</b>
<i>Projekt pod nazwa , "Profesjonalizacja zarządzania operacyjnego - wdrożenie nowoczesnych metod pozyskiwania funduszy dla realizacji strategii rejonowych 6 rejonów Moldawii " Umowa 388/PPR2015/NGO</i>	<b>284 762,00</b>
<i>Projekt pod nazwa , "Decentralizacja w praktyce. Polskie doświadczenie samorządności lokalnej a nowe rozwiązania na Ukrainie. " Realizowanego na podstawie umowy R003/WD/2015</i>	<b>409 095,51</b>
Projekt: Polski Instytut Sztuki Filmowej umowa nr 15788/2015 Przegląd Najnowszych Filmów Polskich "Pod Wysokim Zamkiem"	<b>40 000,00</b>
Projekt PISF "Promocja polskiego filmu za granicą" umowa 16098/2015	<b>26 000,00</b>
<b>Wpływy z działalności odpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>146 898,46</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>127,61</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne, w tym:</b>	<b>0,10</b>

#### 2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Odpisy aktualizujące środki trwałe - nie wystąpiły.

#### 3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów - nie wystąpiły.

#### 4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym - nie wystąpiły.

## **5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.**

Przychody uzyskane przez Fundację w roku 2015 stanowią przychody wolne od podatku zgodnie z:

1. Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy - przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w tym przepisie (art. 17 ust. 1 pkt 4a-4d, 4g-4u, 5, 5a, 26, 37, 39, 40, 42, 43, 45 i 46)
2. Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy w części przeznaczonej na cele statutowe
3. Pozostałe dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust.1 ustawy

### **3.2.6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.**

Nie dotyczy

### **7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.**

Fundacja nie posiada w roku obrotowym środków trwałych w budowie

### **8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.**

Fundacja nie ponosiła w roku obrotowym i nie planuje w roku następnym nakładów na niefinansowe aktywa trwale

### **9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.**

W Fundacji w roku obrotowym nie wystąpiły straty i zyski nadzwyczajne.

### **10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.**

W roku obrotowym nie wystąpił podatek od operacji nadzwyczajnych.

## **IV. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych**

**1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.**

Fundacja nie zawierała umów nieuwzględnionych w bilansie, które miałyby wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy w roku obrotowym.

**2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:**

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
  - b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
  - c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
  - d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki
- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Fundacja nie przeprowadzała transakcji na warunkach innych niż rynkowe.

**3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.**

Fundacja w roku 2015 nie zatrudniała osób na umowę o pracę.

Zadania statutowe Fundacji realizowane były przez osoby zatrudnione na umowę zlecenie oraz wolontariuszy.

**4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy.**

Fundacja nie wypłacała wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorczych.

**5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.**

Fundacja nie udzielała pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze.

## **V. Informacje o szczególnych zdarzeniach**

- 1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty**

Nie wystąpiły.

- 2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

Nie wystąpiły

- 3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym**

Nie dotyczy

Warszawa, dnia 31 marca 2016 r.