

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
FUNDACJI KAPITAŁ MŁODYCH
ZA OKRES
OD 1 STYCZNIA 2017 R. DO 31 GRUDNIA 2017 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 01.01.2017 do 31.12.2017 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. 30.03.2018 r.

Sporządził:

Kierownik jednostki:

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2017 r.

| Wiersz | AKTYWA | Stan na: | |
|-----------|---|------------------|------------------|
| | | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. | Aktywa trwałe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - środki trwałe | | |
| B. | Aktywa obrotowe, w tym: | 51 046,59 | 53 903,86 |
| | - zapasy | | |
| | - należności krótkoterminowe | | 6 150,00 |
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | |
| D. | Udziały (akcje) własne | | |
| | Aktywa razem | 51 046,59 | 53 903,86 |

| Wiersz | PASywa | Stan na: | |
|-----------|---|------------------|------------------|
| | | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. | Kapitał (fundusz) własny, w tym: | 49 022,09 | 50 719,90 |
| | - kapitał (fundusz) podstawowy | 2 000,00 | 2 000,00 |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym: | 2 024,50 | 3 183,96 |
| | - rezerwy na zobowiązania | | |
| | - zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek | | |
| | Pasywa razem | 51 046,59 | 53 903,86 |

Warszawa, 30.03.2018 r. Sporządził:

Kierownik jednostki:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 sporządzony za okres 01.01.2017 - 31.12.2017 r.

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za rok: | |
|-----------|--|-------------------|-------------------|
| | | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. | Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym: | 413 222,48 | 388 220,63 |
| | - zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | |
| B. | Koszty podstawowej działalności operacyjnej | 34 054,12 | 46 651,26 |
| I. | Amortyzacja | | |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 776,52 | 3 750,58 |
| III. | Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 22 707,83 | 26 073,00 |
| IV. | Pozostałe koszty | 10 569,77 | 16 827,68 |
| C. | Pozostałe przychody i zyski, w tym: | 1 187,09 | 2,05 |
| | - aktualizacja wartości aktywów | | |
| D. | Pozostałe koszty i straty, w tym: | 382 053,26 | 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) | -1 697,81 | -21 946,52 |
| 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, 30.03.2018 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 948,00 zł;
 - z tytułu podatku od towarów i usług – kwota 646,00 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. 30.03.2018 r.

Sporządził:

Kierownik jednostki: