

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres 01-01-2017 do 31-12-2017 rok

1) firma, siedziba i adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji;

Firma: **FORUM DIALOGU**

Adres siedziby: **ul. Krakowskie Przedmieście 6, 00-325 Warszawa**

Cel działania:

Upowszechnianie tolerancji i kultury demokratycznej oraz działanie na rzecz zbliżenia między narodami, które na przestrzeni wieków, żyjąc obok siebie, współtworzyły historię, tradycję i kulturę Polski.

Numer KRS: **00000066984**

NIP: **631-22-46-582**

REGON: **276559905**

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony;

Nie dotyczy

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 01-01-2017 r. do 31-12-2017 r.

4) wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe;

Jednostka nie posiada jednostek które sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe.

5) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności;

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania, nie są znane żadne okoliczności które mogą stanowić zagrożenie na kontynuowanie działalności.

6) w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów);

Nie dotyczy

7) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) obowiązującymi jednostki mającej siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

W sprawozdaniu finansowym Fundacja wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za w/w okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:

- 1) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 2) udziały w innych jednostkach, oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych – wycenia się według cen nabycia;
- 3) inwestycje krótkoterminowe – w okresie sprawozdawczym wystąpiły środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, które wyceniane są według wartości nominalnej;
- 4) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe,

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące progi:

- cena nabycia poniżej 2500,00zł

- cena nabycia od 2500,00zł do 3500,00zł

- cena nabycia powyżej 3.500,00 zł

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 2500,00 zł Jednostka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, wprowadzając jednocześnie do ewidencji pozabilansowej o ile cena nabycia przekracza 1500,00 zł.

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej pomiędzy 2.500,00 zł a 3.500,00 zł Jednostka zalicza do aktywów, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej. W momencie oddania do użytkowania dokonywany jest 100% odpis amortyzacyjny, zarówno dla potrzeb bilansowych jak i podatkowych.
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł Jednostka zalicza do aktywów, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej. W momencie oddania do użytku ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla nabytego składnika, który to okres decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środków trwałych do użytku. Jednostka dokonuje umorzenia środków trwałych, stosując metodę liniową dla wszystkich tytułów, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności

Jednostka przyjęła, iż wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przekraczające 3.500,00 zł podwyższają wartość początkową tych aktywów, a nieprzekraczające 3.500,00 zł uznawane są za koszty bieżącego okresu.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne prezentowane w bilansie, wyceniane są wg wartości netto tzn. w wartości początkowej powiększonej o ulepszenia i pomniejszonej o dokonywane odpisy umorzeniowe i aktualizacyjne.

- 5) materiały i towary - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- 6) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z naliczonymi odsetkami za nieterminową zapłatę
- 7) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z naliczonymi odsetkami za nieterminową zapłatę.
- 8) rezerwy – według uzasadnionej oszacowanej wiarygodnie wartości
- 9) kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej
- 10) Fundacja odstępuje od ustalania aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego;
- 11) Ewentualny leasing operacyjny podatkowy, Fundacja kwalifikuje jako leasing operacyjny
- 12) Fundacja nie stosuje rozwiązań o których mowa w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych

zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. 2017 poz. 277)

- 13) Do rozchodu składników aktywów stosuje się metodę FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło)

- 14) Jednostka nie stosuje rozliczania kontraktów długoterminowych zgodnie z KSR 3.

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2017-12	Na koniec ub. roku 2016-12-31
-	A	Aktywa trwałe	9.016,67	0,00
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	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
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	9.016,67	0,00
-	1	Środki trwałe	9.016,67	0,00
	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	9.016,67	0,00
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	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
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	255.146,99	587.833,06
-	I	Zapasy	18.151,99	1.074,16
	1	Materiały	18.151,99	1.074,16
	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
-	II	Należności krótkoterminowe	1.598,49	4.957,80
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	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	Należności od pozostałych jednostek	1.598,49	4.957,80
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1.521,99	4.691,94
	- (1)	do 12 miesięcy	1.521,99	4.691,94
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	76,50	148,18
	- 1	podatki	76,50	96,50
	- 2	ubezpieczenia społeczne	0,00	51,68
	- 3	cla	0,00	0,00
	- 4	inne	0,00	0,00
	c)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	1,51
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	e)	z tytułu innych należności	0,00	116,17
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	232.161,13	577.585,77
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	232.161,13	577.585,77
	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

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2017-12	Na koniec ub. roku 2016-12-31
-	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
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	232.161,13	577.585,77
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	232.161,13	577.585,77
	-(2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3.235,38	4.215,33
Suma			264.163,66	587.833,06

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2017-12	Na koniec ub. roku 2016-12-31
-	A	Fundusze własne	244.981,15	567.363,63
	I	Fundusz statutowy	88.741,68	88.741,68
	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	156.239,47	478.621,95
	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	478.621,95	175.472,29
	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-322.382,48	303.149,66
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19.182,51	20.469,43
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	a)	długoterminowa	0,00	0,00
	b)	krótkoterminowa	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	a)	długoterminowe	0,00	0,00
	b)	krótkoterminowe	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	8.147,16	19.346,29
-	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	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	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	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
-	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8.147,16	19.346,29
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7.894,56	18.648,54
	1	do 12 miesięcy	7.894,56	18.648,54
	2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	198,00	447,46
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,20
	i)	inne	54,60	250,09
	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	IV	Rozliczenia międzyokresowe	11.035,35	1.123,14
Suma			264.163,66	587.833,06

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2017-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody z działalności statutowej, w tym:	1.493.546,25	2.091.908,34
	I	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	292.299,48	622.853,91
	II	Przychody z działalności statutowej odpłatnej	12.337,17	24.508,00
	III	Inne przychody określone statutem	1.188.909,60	1.444.546,43
-	B	Koszty realizacji zadań statutowych, w tym:	1.159.591,51	1.313.805,01
	I	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	1.097.936,41	1.268.688,88
	II	Koszty działalności statutowej odpłatnej	61.655,10	45.116,13
	III	Inne koszty określone statutem	0,00	0,00
	C	Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	333.954,74	778.103,33
-	D	Koszty administracyjne	538.946,93	470.470,70
	1.	Zużycie materiałów	45.955,00	58.279,74
	2.	Usługi obce	114.607,55	75.901,86
	3.	Podatki i opłaty	4.445,27	5.525,20
	4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	364.500,13	320.858,68
	5.	Amortyzacja	1.973,52	0,00
	6.	Pozostałe	7.465,46	9.905,22
-	E	Pozostałe przychody operacyjne	1.651,26	772,51
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	1.651,26	772,51
-	F	Pozostałe koszty opracyjne	586,67	1.870,02
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	586,67	1.870,02
	IV	Rozliczenie zespołu "4"	0,00	0,00
-	G	Przychody finansowe	0,00	0,00
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	-	1 od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
		a) w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	-	2 od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
		a) w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	1	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu;u rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	1	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	117.182,88	1.353,46
-	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	1	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	1	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV	Inne	117.182,88	1.353,46
	I	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	-321.110,48	305.181,66
	J	Podatek dochodowy	1.272,00	2.032,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	L	Zysk (strata) netto	-322.382,48	303.149,66

**Dodatkowe informacje i objaśnienia sprawozdania za okres
01-01-2017 do 31-12-2017 rok.**

FORUM DIALOGU

1.

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, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

A/ Rozliczenie majątku trwałego za okres sprawozdawczy

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia (nabycie)	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Urządzenia techniczne i maszyny	20 830,00	-	-	20 830,00
2.	Inne środki trwałe	55 487,63	10 990,19	-	66 477,82
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	15 128,00	-	-	15 128,00
	Razem	91 445,63	10 990,19	-	102 435,82

B/ Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za okres sprawozdawczy

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia (amortyzacja bieżąca)	Zwiększenia (korekta)	Zmniejszenia (korekta)	Stan na koniec roku
1.	Urządzenia techniczne i maszyny	20 830,00	-	-	-	20 830,00
2.	Inne środki trwałe	55 487,63	1 973,52	-	-	57 461,15
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	15 128,00	-	-	-	15 128,00
	Razem	83 268,63	1 973,52	-	-	93 419,15

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10.

Jednostka nie prowadziła prac rozwojowych

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Jednostka nie posiadała gruntów w użytkowaniu wieczystym

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

Jednostka nie posiada

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;

Na dzień bilansowy, Jednostka nie posiadała papierów wartościowych i innych praw majątkowych o podobnym charakterze.

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

W okresie objętym sprawozdaniem, jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących.

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Fundusz statutowy Fundacji wynosi 88 741,68 zł.

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

		stan na 01-01-2017 r.	zwiększenie	zmniejszenia	stan na 31-12-2017 r.
I	Kapitał podstawowy	88 741,68	-	-	88 741,68
II	Kapitał zapasowy	-	-	-	-
III	Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
IV	Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-	-	-
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	478 621,95	-	-	478 621,95
VI	Zysk (strata) netto	-		(322 382,48)	(322 382,48)
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
Razem	Kapitał	567 363,63	-	(322 382,48)	244 981,15

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Strata bilansowa netto w wysokości 322 382,48 zł zostanie rozliczona zgodnie z podjętą Uchwałą.

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

W roku objętym sprawozdaniem, jednostka nie zawiązywała i rozwiązywała rezerw.

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku,

nie posiada

b) powyżej 1 roku do 3 lat,

nie posiada

c) powyżej 3 do 5 lat,

nie posiada

d) powyżej 5 lat;

nie posiada

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Jednostka nie posiada

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

W sprawozdaniu finansowym za rok 2017 wykazano czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 3 235,38 zł., dotyczą one kosztów do rozliczenia w następnym okresie z tytułu polis ubezpieczeniowych, domen internetowych.

W sprawozdaniu finansowym za rok 2017 wykazano bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 11 035,35 zł., gdzie w kwocie 3 764,79 zł stanowią koszt usług dotyczących okresu objętego sprawozdaniem zafakturowanych w następnym okresie sprawozdawczym, zgodnie z art.15 ust.4b pkt.1 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Z kolei w kwocie 7 270,56 zł stanowią przychody przyszłych okresów i dotyczą umowy, które zostanie zrealizowane w roku 2018.

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Na dzień bilansowy, Jednostka nie posiada aktywów lub pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu.

16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Na dzień bilansowy, Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Nie dotyczy, jednostka nie wycenia składników aktywów w wartości godziwej.

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

W roku 2017 jednostka nie osiągnęła przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

a) amortyzacji,

w kwocie 1 973,52 zł.

b) zużycia materiałów i energii,

w kwocie 103 780,91 zł.

c) usług obcych,

w kwocie 352 701,38 zł.

d) podatków i opłat,

w kwocie 4 522,27 zł.

e) wynagrodzeń, ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,

w kwocie 1 006 792,06 zł.

f) pozostałych kosztach rodzajowych;

w kwocie 147 598,24 zł.

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Na dzień bilansowy Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących środki trwałe

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Na dzień bilansowy Jednostka posiada zapasy w kwocie 18 151,99 zł., na które składają się pozyskane w ramach darowizn książki.

5) *informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;*

W okresie objętym sprawozdaniem, Jednostka nie zaniechała i nie przewiduje zaniechania żadnej działalności

6) *rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;*

Przychody podatkowe	1 502 468,07
Koszty uzyskania przychodu	1 653 143,53
Podstawa opodatkowania wykazana w CIT 8	(177 325,46)
Przychód/dochód zwolniony w CIT 8/0	-
Odrębne zobowiązania podatkowe – poz. J, podstawa opodatkowania	6686,00
Podatek	1 272,00

7) *koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;*

W roku objętym sprawozdaniem, jednostka nie poniosła wydatków na wytworzenie środków trwałych będących na dzień bilansowy w budowie.

8) *odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;*

Nie posiada

9) *poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;*

Jednostka w roku objętym sprawozdaniem nie poniosła wydatków na niefinansowe aktywa trwałe. Nie planuje również ponosić w roku kolejnym

10) *kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.*

W roku objętym sprawozdaniem, nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości oraz nie wystąpiły incydentalnie.

3. *Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.*

Na dzień bilansowy, jednostka nie posiada aktywów i pasywów wyrażonych w walutach.

4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Nie dotyczy, Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

5. Informacje o:

1) 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;

Na dzień bilansowy a także na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, Jednostka nie jest stroną umowy które są nieuwzględnione w bilansie.

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Jednostka nie jest w żaden sposób powiązana z innymi jednostkami w rozumieniu MSR 24.

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	12,00
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0,00
Ogółem	12,00

Fundacja zatrudniała pracowników na podstawie zawartych umów cywilno-prawnych.

4) 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 oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

W roku objętym sprawozdaniem, Jednostka wypłaciła wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających w łącznej kwocie 272 726,29 zł.

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania 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 każdego z tych organów;

W roku objętym sprawozdaniem, Jednostka nie udzieliła zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących Jednostki

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,

b) inne usługi poświadczające,

c) usługi doradztwa podatkowego,

d) pozostałe usługi.

Sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta

6.

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

Nie wystąpiły.

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

Nie wystąpiły

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Nie dokonano

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy

7.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

b) procentowym udziale,

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

Jednostka w roku objętym sprawozdaniem nie brała udziału we wspólnych przedsięwzięciach.

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi;

W roku objętym sprawozdaniem, Jednostka nie była powiązana z innymi podmiotami.

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

W roku objętym sprawozdaniem, Jednostka nie posiadała zaangażowania w kapitale innych podmiotów

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

Nie dotyczy

5) informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Jednostka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi Jednostka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

Nie dotyczy

- 6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Nie wystąpiło

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane żadne okoliczności mogące mieć wpływ na zagrożenie kontynuacji działalności.

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły.