

Fundacja Reporterów, Centrum Wspierania Dziennikarstwa w Europie Wschodniej

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy

od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku

(wersja uproszczona

bez rachunku z przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale)

Warszawa, dnia 31.03.2017

Spis treści

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.....	3
1. Informacje o Fundacji	3
2. Przyjęte zasady rachunkowości – stosowane metody wyceny aktywów i pasywów, pomiar wyniku finansowego	4
Bilans – Aktywa	8
Bilans – Pasywa	8
Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy.....	9
Dodatkowe informacje i objaśnienia.....	10
1. Objaśnienia do bilansu	10
2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat	12
3. Objaśnienia niektórych zagadnień osobowych.....	12
4. Pozostałe informacje.....	13

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje o Fundacji

- a) Nazwa Fundacji: Fundacja Reporterów, Centrum Wspierania Dziennikarstwa w Europie Wschodniej
- b) Siedziba: 02-324 Warszawa, ul. Kopińska 27/24
- c) Data utworzenia Fundacji: Akt Notarialny Repertorium A nr 3601/2010 sporządzony w dniu 22.06.2010 roku, przez Fundatorów: Wojciecha Kazimierza Cieślę, Romana Stanisława Daszczyńskiego, Michała Macieja Majewskiego i Pawła Witolda Reszkę.
- d) Fundacja posiada osobowość prawną z chwilą wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego tj. 05.10.2010 roku. Fundacja wpisana jest do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000367130. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy dla M.St.Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
- e) Numery identyfikacji podatkowej (NIP): 7010266708
- f) Regon: 142618684
- g) Cele statutowe Fundacji:
 - utrzymanie i rozwój standardów dziennikarskich w zakresie problematyki praw człowieka, korupcji, przejrzystości życia publicznego;
 - inicjowanie i wspieranie idei rzetelnego, bezstronnego, uczciwego, odpowiedzialnego, profesjonalnego, apolitycznego dziennikarstwa i mediów;
 - inspirowanie badań oraz studiów i upowszechnianie wiedzy o badaniach naukowych w zakresie masowego komunikowania;
 - rozwijanie kontaktów z krajowymi i zagranicznymi środowiskami związanymi z działalnością edukacyjną w zakresie dziennikarstwa;
 - skupienie wokół idei Fundacji naukowców, dydaktyków, dziennikarzy, wydawców, właścicieli środków masowego komunikowania w kraju i za granicą;
 - działalność organizacyjna i programowa w środkach masowego przekazu;
 - działalność organizacyjna i programowa w zakresie wykorzystywania nowych technologii informacyjnych w dziennikarstwie;
 - działalność na rzecz praw człowieka oraz przejrzystości i uczciwości w życiu publicznym;
 - podejmowani inicjatyw edukacyjnych i badawczych w zakresie problematyki standardów dziennikarskich, praw człowieka, korupcji.
- h) Fundacja realizuje swoje cele poprzez:
 - organizowanie i finansowanie :
 - stypendiów i nagród dla osób realizujących cele Fundacji;
 - konferencji, warsztatów, seminariów i sympozjów z zakresu dziennikarstwa specjalistycznego i masowego komunikowania w kraju i za granicą oraz innych przedsięwzięć umożliwiających zapoznanie się z najnowszymi tendencjami w zakresie edukacji dziennikarzy;
 - prac badawczych w dziedzinie komunikacji społecznej, w tym z zakresu dziennikarstwa specjalistycznego;
 - działalności szkoleniowej zakresie określonym celami Fundacji;
 - publikacji naukowych i popularno-naukowych z zakresu komunikowania masowego;
 - stacji radiowych oraz telewizyjnych i prowadzenia działalności programowej o profilu edukacyjnym;
 - działalności na rzecz upowszechnienia i obrony wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działania wspomagające rozwój demokracji;
 - działalności na rzecz rozwijania kontaktów i współpracy między dziennikarzami z Polski i z zagranicy, utrzymywanie kontaktów z pokrewnymi organizacjami w Polsce i zagranicą;
 - prowadzenie i udostępnienie zbiorów dokumentów i komputerowych baz danych.

- podejmowanie interwencji i udzielanie pomocy dziennikarzom w sprawach indywidualnych.
 - tworzenie i prowadzenie portali internetowych i innych form komunikowania dla osób zainteresowanych tematyką mediów, instruktażu utworzenia własnego medium, prezentacji własnych materiałów medialnych z wykorzystaniem nowych technologii informacyjnych.
Współpracę z krajowymi i zagranicznymi instytucjami, z wszelkimi przedstawicielami administracji i władzami, organizacjami społecznymi i innymi jednostkami i osobami fizycznymi wykazującymi zainteresowanie celami Fundacji.
- i) Fundacja została utworzona na czas nieoznaczony.
- j) Dane finansowe zawarte w niniejszym sprawozdaniu:
- Okres bieżący: 01 stycznia 2016 r. – 31 grudnia 2016 r.
 - Dane porównywalne: 01 stycznia 2015 r. – 31 grudnia 2015 r.
- k) W okresie obrotowym członkami Zarządu Fundacji byli:
- Wojciech Cieśla –Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej i gospodarczej przez Fundację przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy po dniu bilansowym, tj. 31 grudnia 2016 r.; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia działalności naszej Fundacji.

Prezentowane sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania.

2. Przyjęte zasady rachunkowości – stosowane metody wyceny aktywów i pasywów, pomiar wyniku finansowego

a) Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. 2016 r. poz. 1047), zwaną dalej „ustawą”, oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, które określają między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych (za wyjątkiem środków trwałych podlegających aktualizacjom wyceny według zasad określonych w ustawie oraz w odrębnych przepisach), przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony.

Fundacja prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym zostały podane w złotych polskich.

b) Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cenę nabycia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, modernizacji, rozbudowie, powodujące, że wartość użytkowa tego środka trwałego po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do użytkowania wartość użytkową.

Obce środki trwałe przyjęte do użytkowania na podstawie umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w art.3 ust.4 Ustawy o Rachunkowości.

W przypadku przeznaczenia do likwidacji, wycofania z użytkowania 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. 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. Poprawność przyjętych okresów i stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Fundacja stosuje następujące stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych:

- inne wartości niematerialne i prawne 20 % - 50 %

Fundacja stosuje następujące stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 1,5% - 20 %
- urządzenia techniczne i maszyny 10 % - 20 %
- środki transportu 20 % - 40 %
- pozostałe środki trwałe 10 % - 25 %

Składniki majątkowe o wartości początkowej poniżej 3.500,00 złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w miesiącu oddania do użytkowania.

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

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

c) Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez Fundację, lecz zostały nabyte w celu osiągnięcia tych korzyści.

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Udziały w innych jednostkach podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości.

d) Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega okresowej aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Za należności nieściągalne uznaje się sytuację, w której dana należność jest przeterminowana powyżej 1 roku i równocześnie dłużnik zawiesił działalność, ogłosił bankructwo lub został postawiony w stan likwidacji. Odpisy aktualizujące tworzy się również na należności zgłoszone do postępowania sądowego. Odpisy aktualizujące zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub finansowych w zależności od rodzaju należności, której dotyczy dany odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące. W stosunku do należności umorzonych, przedawnionych lub nieściągalnych, dla których nie dokonano odpisów aktualizujących następuje odpis bezpośrednio w pozostałe koszty operacyjne.

e) Zapasy

Wartość zapasów ustala się w oparciu o cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Zapasy wykazywane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszonej o wartość odpisów aktualizujących wynikających z ich wyceny według cen sprzedaży netto.

f) Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

g) Rozliczenia międzyokresowe kosztów

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

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

h) Kapitał własny

Fundusz założycielski wykazywany jest w wysokości określonej w statucie. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

i) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- odprawy emerytalne i rentowe, których obowiązek wypłaty wynika z art. 92 Kodeksu pracy. Rezerwa tworzona jest w wysokości bazującej na szacowanym prawdopodobieństwie osiągnięcia wieku emerytalnego w pięcioletnich przedziałach wiekowych.

j) Zobowiązania

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

k) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

l) Odroczone podatek dochodowy

Fundacja odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z tym, że różnica pomiędzy wynikiem finansowym brutto a podstawą opodatkowania, po wyeliminowaniu tzw. trwałych różnic jest nieznaczna.

m) Dochody Fundacji

Dochodami Fundacji są: darowizny; spadki; zapisy; dotacje i subwencje; udziały w zyskach osób prawnych; dochody z posiadanych udziałów, praw własności i papierów wartościowych, dochody ze zbiórek i imprez publicznych; z działalności gospodarczej; odsetki od środków pieniężnych.

n) Transakcje w walutach obcych

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt. 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

Podpisy członków Zarządu

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Estelligence Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Warszawa, dnia 31.03.2017 r.

Bilans – Aktywa

(w złotych)		Na dzień 31 grudnia 2016 roku	Na dzień 31 grudnia 2015 roku
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	85 530,17	7 527,56
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	6 520,85	6 520,85
III.	Inwestycje krótkoterminowe	79 009,32	1 006,71
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa razem		85 530,17	7 527,56

Bilans – Pasywa

(w złotych)		Na dzień 31 grudnia 2016 roku	Na dzień 31 grudnia 2015 roku
A.	Kapitał (fundusz) własny	-9 136,56	-8 511,11
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 000,00	1 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) za rok obrotowy	0,00	0,00
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	0,00	0,00
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-10 136,56	-9 511,11
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	94 666,73	16 038,67
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	17 240,17	16 038,67
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	77 426,56	0,00
Pasywa razem		85 530,17	7 527,56

Podpisy członków Zarządu

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Estelligence Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Warszawa, dnia 31.03.2017 r.

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

(w złotych)		Rok zakończony dnia 31 grudnia 2016	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015
A.	Przychody z działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00
1.1	Składniki brutto określone statutem	0,00	0,00
1.2	Inne przychody określone statutem	0,00	0,00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych odpłatnych	0,00	0,00
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej odpłatnej (A-B)	0,00	0,00
D.	Przychody działalności statutowej nieodpłatnej	5 232,91	0,00
1.1	Przychody działalności nieodpłatnej	5 232,91	0,00
E.	Koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnych	14 744,02	7 810,31
1.1	Koszty działalności nieodpłatnej	14 744,02	7 810,31
F.	Wynik finansowy na działalności statutowej nieodpłatnej (D-E)	-9 511,11	-7 810,31
G.	Przychody z działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
1.1	Wpływy z 1%	0,00	0,00
1.2	Pozostałe przychody pożytku publicznego	0,00	0,00
H.	Koszty działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
1.1	Koszt 1%	0,00	0,00
1.2	Pozostałe koszty pożytku publicznego	0,00	0,00
I.	Wynik finansowy na działalności pożytku publicznego (G-H)	0,00	0,00
J.	Koszty administracyjne	661,00	1 700,80
1.1	Amortyzacja	0,00	0,00
1.2	Zużycie materiałów	0,00	0,00
1.3	Zużycie energii	0,00	0,00
1.4	Usługi obce	661,00	1 700,80
1.5	Podatki i opłaty	0,00	0,00
1.6	Wynagrodzenia	0,00	0,00
1.7	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
1.8	Podróże służbowe	0,00	0,00
1.9	Koszty reprezentacji i reklamy	0,00	0,00
1.10	Pozostałe koszty	0,00	0,00
K.	Wynik finansowy na działalności statutowej odpłatnej, nieodpłatnej, pożytku publicznego o (C+F-J)	-10 172,11	-9 511,11
L.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
1.1	Dotacje	0,00	0,00
1.2	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
Ł.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
1.1	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
1.2	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
M.	Wynik finansowy na działalności operacyjnej (K+L-Ł)	-10 172,11	-9 511,11
N.	Przychody finansowe	35,55	0,00
	- w tym działalności statutowej	35,55	0,00
1.1	Odsetki	0,00	0,00
	- w tym działalności statutowej	0,00	0,00
1.2	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	- w tym działalności statutowej	0,00	0,00
1.3.	Inne	35,55	0,00
	- w tym działalności statutowej	35,55	0,00
O.	Koszty finansowe	0,00	0,00
	- w tym działalności statutowej	0,00	0,00
1.1	Odsetki	0,00	0,00
	- w tym działalności statutowej	0,00	0,00
1.2	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	- w tym działalności statutowej	0,00	0,00
1.3	Inne	0,00	0,00
	- w tym działalności statutowej	0,00	0,00
P.	Wynik finansowy z działalności statutowej odpłatnej, nieodpłatnej, pożytku publicznego (M+N-O)	-10 136,56	-9 511,11
	- w tym działalności statutowej	-10 136,56	-9 511,11
	- w tym z pożytku publicznego	0,00	0,00
R.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (R1.1-R1.2)	0,00	0,00
1.1	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
1.2	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
S.	Wynik finansowy brutto (P±R)	-10 136,56	-9 511,11
	- w tym nadwyżka/niedobór działalności statutowej	-10 136,56	-9 511,11
T.	Pozostałe obciążenia wyniku	0,00	0,00
U.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
W.	Nadwyżka przychodów nad kosztami/Nadwyżka kosztów nad przychodami	-10 136,56	-9 511,11

Podpisy członków Zarządu

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Estelligence Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Warszawa, dnia 31.03.2017 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia**1. Objasnienia do bilansu****1.1. Wartości niematerialne i prawne**

Fundacja nie posiada wartości niematerialnych i prawnych.

1.2. Rzeczowe aktywa trwałe

Fundacja nie posiada rzeczowych aktywów trwałych.

1.3. Należności długoterminowe

W roku obrotowym nie wystąpiły należności długoterminowe.

1.4. Inwestycje długoterminowe

Fundacja nie posiada inwestycji długoterminowych.

1.5. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nie występują.

1.6. Zapasy

Fundacja nie posiada zapasów.

1.7. Należności krótkoterminowe

(w złotych)	31.12.2016	31.12.2015
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
- z tytułu podatku VAT	0,00	0,00
- z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00
- z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	891,00	891,00
- z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
- z tytułu innych świadczeń	0,00	0,00
Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	891,00	891,00
- rozrachunki z fundatorami	3 129,85	3 129,85
- zaliczki pracowników	2 500,00	2 500,00
Inne należności	5 629,85	5 629,85
Należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Stan należności netto	6 520,85	6 520,85
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00
Stan należności brutto	6 520,85	6 520,85

1.8. Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne i aktywa pieniężne

(w złotych)	31.12.2016	31.12.2015
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	6,71
- środki pieniężne w kasie	1 000,00	1 000,00
Razem środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 000,00	1 006,71
Inne środki pieniężne	78 009,32	0,00
	79 009,32	1 006,71

1.9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nie występują.

1.10. Fundusz statutowy

Fundatorzy	Zadeklarowany fundusz założycielski	Procentowy udział posiadanych przez Fundatora wkładu
Wojciech Cieśla	250,00	25%
Roman Daszczyński	250,00	25%
Michał Majewski	250,00	25%
Paweł Reszka	250,00	25%
Razem	1 000,00	100%

1.11. Propozycja co do przeznaczenia nadwyżki przychodów nad kosztami

Nadwyżka kosztów nad przychodami w wysokości 10 136,56 zł zostanie odniesiona do kosztów działalności statutowej.

1.12. Zobowiązania krótkoterminowe

(w złotych)	31.12.2016	31.12.2015
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	3 811,80	3 156,80
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług	3 811,80	3 156,80
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- z tytułu podatku VAT	0,00	0,00
- z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00
- z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00
- z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	768,33	768,33
- z tytułu PFRON	0,00	0,00
- z tytułu innych świadczeń	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	768,33	768,33
Z tytułu wynagrodzeń	12 113,54	12 113,54
- z tytułu umów zleceń/dzieło	12 113,54	12 113,54
Inne zobowiązania	546,50	0,00
Stan zobowiązań	17 240,17	16 038,67

1.13. Rezerwy na zobowiązania

Fundacja nie tworzyła rezerw na zobowiązania.

1.14. Rozliczenia międzyokresowe

(w złotych)	31.12.2016	31.12.2015
- umowa 2016-1244	77 426,56	0,00
- Pozostałe (mniej niż 10% ogólnej wartości)	0,00	0,00
	77 426,56	0,00

1.15. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Fundacji

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2016 r. nie występowały zabezpieczenia na majątku.

1.16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez Fundację gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Na dzień 31 grudnia 2016 r. Fundacja nie posiadała zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z wekslowymi.

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat**2.2. Informacje o strukturze przychodów**

Przychody statutowe

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
Przychody z działalności statutowej	5 232,91	0,00
- przychody z umowy 2016-1244	5 232,91	0,00
- darowizny	0,00	0,00
Pozostałe przychody	0,00	0,00
Przychody finansowe	0,00	0,00
- odsetki od lokat, wkładów bankowych	0,00	0,00
	5 232,91	0,00

Przychody finansowe

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
- od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00
- pozostałe odsetki	0,00	0,00
Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
Inne, w tym	35,55	0,00
- zrealizowane dodatnie różnice kursowe	80,47	0,00
- zrealizowane ujemne różnice kursowe	-44,92	0,00
- niezrealizowane dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
- pozostałe (mniej niż 10% ogólnej wartości)	0,00	0,00
	35,55	0,00

2.3. Informacja o strukturze kosztów

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej	0,00	0,00
pożytku publicznego		
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00
pożytku publicznego		
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	14 744,02	7 810,31
- koszty umowy 2016-1244	5 232,91	0,00
- nadwyżka kosztów nad przychodami z lat ubiegłych	9 511,11	7 810,31
Koszty administracyjne	661,00	1 700,80
- księgowo	615,00	1 556,80
- prowizje i opłaty bankowe	6,00	144,00
- wynagrodzenie	0,00	0,00
- organizacja uroczystości	0,00	0,00
- pozostałe koszty	40,00	0,00
Pozostałe koszty	0,00	0,00
Koszty finansowe	0,00	0,00
	15 405,02	9 511,11

3. Objaśnienia dotyczące zawartych przez Fundację umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych**3.2. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Fundację umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Fundacji**

Fundacja nie zawierała umów w 2016 r., które nie zostały uwzględnione w bilansie.

3.3. Istotne transakcje zawarte przez Fundację na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie dotyczy.

3.4. Przeciętne zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Fundacja w roku obrotowym nie zatrudniała pracowników w ramach umów o pracę, a cele statutowe realizuje zarząd fundacji.

3.5. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących

Członkowie Fundacji nie pobierali roku obrotowym wynagrodzenia z tytułu pełnienia swojej funkcji.

3.6. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących

Członkowie organów zarządzających i nadzorujących nie mają na dzień bilansowy wobec Fundacji zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek.

4. Pozostałe informacje

4.2. Znaczące zdarzenia z lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które wymagałyby ujęcia w niniejszym sprawozdaniu.

4.3. Znaczące zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym, a przed dniem sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie wystąpiły istotne zdarzenia wpływające na sytuację majątkową i finansową Fundacji.

4.4. Zmiany zasad rachunkowości w roku obrotowym

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Fundacji nie wprowadził zmian w polityce rachunkowości Fundacji.

4.5. Porównywalność danych finansowych za rok poprzedzający ze sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy

Zgodnie z nowelizacją przepisów niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem 1 ustawy o rachunkowości.

4.6. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Fundacja nie dokonywała w bieżącym roku obrotowym transakcji z podmiotami powiązаныmi.

4.7. Informacje o niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Fundacja zamierza kontynuować działalność statutową.

4.8. Pozostałe informacje ułatwiające ocenę Fundacji

Wszystkie informacje mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Fundacji zostały zawarte w niniejszym sprawozdaniu.

Podpisy członków Zarządu

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Estelligence Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Warszawa, dnia 31.03.2017 r.