

WPROWADZENIE I INFORMACJE DODATKOWE
DO BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
FUNDACJI IM K. PUŁASKIEGO
ZA OKRES 01.01.2016 DO 31.12.2016

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Fundacja im. K. Pułaskiego z siedzibą w Warszawie, przy ul. Oleandrów 6 zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000233247.

Podstawowym przedmiotem działalności Fundacji są pozaszkolne formy kształcenia młodych ludzi.

2. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r. i zostało sporządzone przy założeniu dalszej kontynuacji działalności.

3. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami Fundacji:

- 1) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- 2) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- 4) system ochrony danych i ich zbiorów,
- 5) własny wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego ma zastosowanie porównawczy rachunek zysków i strat.

Warszawa, 20.03.2017r.

Prezes Fundacji

Zbigniew Pisarski

Członek Zarządu

Wojciech Dziągwa

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a) środki trwałe

<i>Wyszczególnienie Wg pozycji bilansowych</i>	<i>Wartość początkowa na początek roku obrotowego</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na Koniec roku Obrotowego</i>
Środki trwałe razem	58.161,34	29.610,33	-	87.771,67

b) umorzenia środków trwałych:

<i>Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)</i>	<i>Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>
Umorzenie środków trwałych razem	58.161,34	6.550,33	-	64.711,67

2. Struktura własności funduszu statutowego :

Fundusz statutowy wynosi 3.000,00zł.

3. Informacje o funduszach zapasowych i rezerwowych

Fundusz zapasowy na dzień 31.12.2016r. wynosi 334 503,40 zł

4. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:

Zysk netto za rok 2016r w wysokości 669,49 zł. zostanie przeznaczony na fundusz zapasowy.

5. Informacje o stanie rezerw:

Nie występują.

6. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

Nie występują.

Fundacja im. Kazimierza Pułaskiego
ul. Oleandrow 6, 00-629 Warszawa
tel. 22 658 04 01 faks 22 205 66 35
office@pulaski.pl NIP: 951-21-64-270
KRS: 0000333217 REGON: 140339112

Członek Zarządu
Du
Wojciech Dzięciel

Pisarski
PREZES ZARZĄDU
Zbigniew Pisarski

7. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych):

Nie występują w jednostce.

II

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT):	z tego:	
	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto:	1.012.417,48	-
z tego:		
1) usług (szkolenia itp)	1.012.417,48	

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

W roku 2016 nie dokonano żadnych odpisów aktualizujących.

3. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

Nie występują.

4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Wyszczególnienie ustaleń	Kwota
1. Zysk bilansowy brutto	5 269,49
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	497 001,18
z tego z tytułu:	
1) koszty NKUP	
- darowizny, dotacje, koszty repres. i inne	497 001,18
3. Przychody nie stanowiące przychodów uzyskania	78 081,72
4. Dochód podatkowy (poz 1 +2 -3)	424 188,95
5. Dochód wolny od podatku (art. 17)	399 977,63
6. Podstawa opodatkowania	24 211,32
7. Podatek dochodowy (19%)	4 600,00
8. Zysk netto	669,49

IV

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Fundacja na dzień 31.12.2016r. Zatrudniała 5 pracowników.

V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy:

Nie występują w jednostce.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat:

Nie wystąpiły.

3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym:

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za rok 2016 zapewniają porównywalność danych ze sprawozdaniem za 2015r. oraz nie wpływają na ocenę aktualnej sytuacji majątkowej i finansowej oraz rentowności Fundacji.

Wszystkie istotne dane niezbędne dla oceny sytuacji Fundacji zostały uwzględnione w rachunku zysków i strat.

VI

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych):

Nie wystąpiły.

Warszawa, dnia 20.03.2017r.


księgowa
Agnieszka Jaworska
Fundacja im. Kazimierza Pułaskiego
ul. Oleandrów 6, 00-629 Warszawa
tel. 22 658 04 01 faks 22 205 06 35
office@pulaski.pl NIP: 951-21-64-270
KRS: 0000233247 REGON: 140339112


Członek Zarządu
Wojciech Piziarowski


PREZES ZARZĄDU
Zbigniew Piziarowski

Fundacja im. K. Pułaskiego

BILANS - aktywa


Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2015r.	Stan na 31.12.2016r.
A	AKTYWA TRWAŁE	0,00	23 060,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	23 060,00
1	Środki trwałe	0,00	23 060,00
	a). grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)		
	b). budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c). urządzenia techniczne i maszyny		23 060,00
	d). środki transportu		
	e). inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	od jednostek powiązanych		
2	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a). w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b). w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c). w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	AKTYWA OBROTOWE	583 068,18	728 943,57
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	565 109,02	690 599,99
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a). z tytułu dostaw i usług okresie spłaty:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy		

Fundacja im. Kazimierza Pułaskiego
ul. Oleandrów 6, 00-629 Warszawa
tel. 22 658 04 01 faks 22 205 66 35
office@pulaski.pl NIP: 951-21-64-270
KRS: 000233017 REGON: 140339112

Członek Zarządu
Dn
Wojciech Dzieciol

PREZES ZARZĄDU
Pulaski
Zbigniew Pisarski

	- powyżej 12 miesięcy		
	b). inne		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a). z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b). inne		
3	Należności od pozostałych jednostek	565 109,02	690 599,99
	a). z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	408 612,93	332 298,47
	- do 12 miesięcy	408 612,93	332 298,47
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 862,86	287,63
	c). inne	154 633,23	358 013,89
	d). Dochodzenie na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	17 923,78	38 233,87
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 923,78	38 233,87
	a). w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b). w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c). środki pieniężne i inne aktywa finansowe	17 923,78	38 233,87
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 923,78	38 233,87
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35,38	109,71
C	należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D	Udziały (akcje) własne		
	RAZEM AKTYWA	583 068,18	752 003,57

Księgowa

Agnieszka Jaworska

Fundacja im. Kazimierza Pułaskiego
ul. Oleandrów 6, 00-629 Warszawa
tel. 22 658 04 01 faks 22 205 66 35
office@pulaski.pl NIP: 951-21-64-270
KRS: 0000233247 REGON: 140339112

Członek Zarządu

Wojciech Dziegiel

PREZES ZARZĄDU

Zbigniew Pisarski

BILANS - pasywa

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2015r.	Stan na 31.12.2016r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	337 503,40	348 172,89
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 000,00	3 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	170 787,77	344 503,40
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI	Zysk (strata) netto	163 715,63	669,49
VII	ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	245 564,78	403 830,68
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochod.	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
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		
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki		
	- z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne zobowiązania finansowe		
	- zobowiązania wekslowe		
	- inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	245 564,78	403 830,68
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a). z tyt.dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b). inne		
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a). z tyt.dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b). inne		
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	245 564,78	403 830,68
	a). kredyty i pożyczki	111 092,19	199 110,61
	b). z tyt.emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c). inne zobowiązania finansowe		
	d). z tyt.dostaw i usług, o okresie wymagalności	87 907,05	181 767,06
	- do 12 miesięcy	87 907,05	181 767,06
	- powyżej 12 miesięcy		
	e). zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f). zobowiązania wekslowe		
	g). z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	44 183,53	22 163,56
	h). z tytułu wynagrodzeń	2 382,01	
	i). Inne		789,45
3	Fundusze specjalne		

Fundacja im. Kazimierza Pułaskiego
ul. Oleandrów 6, 00-629 Warszawa
tel. 22 658 04 01 faks 22 205 66 35
office@pulaski.pl NIP: 951-21-64-270
KPS: 0000233247 REGON: 140339112

Członek Zarządu
Wojciech Dziągwa

PREZES ZARZĄDU
Zbigniew Pisarski

IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	RAZEM PASYWA	583 068,18	752 003,57


Warszawa, dnia 20.03.2017

Księgowa

Agnieszka Jaworska

Członek Zarządu

Wojciech Dziągwa

 Fundacja im. Kazimierza Pułaskiego
ul. Oleandrów 6, 00-629 Warszawa
tel. 22 658 04 01 faks 22 205 66 35
office@pulaski.pl NIP: 951-21-64-270
KRS: 0000233247 REGON: 140339112

PREZES ZARZĄDU

Zbigniew Piśczaraki

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy

Lp.	Tytuł	01.01.2015- 31.12.2015	01.01.2016- 31.12.2016
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	971 525,85	1 012 417,48
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>		
I	Przychody netto ze sprzedaży usług	971 525,85	1 012 417,48
II	Zmiana stanu produktów [zwiększenie (+), zmniejszenie (-)]		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 009 463,60	1 421 172,03
I	Amortyzacja	9 227,29	6 550,33
II	Zużycie materiałów i energii	81 155,45	67 318,53
III	Usługi obce	415 351,18	652 631,47
IV	Podatki i opłaty	1 673,20	916,00
	<i>w tym: podatek akcyzowy</i>		
V	Wynagrodzenia	409 653,53	463 701,63
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 436,56	23 738,99
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	83 966,39	206 315,08
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	(37 937,75)	(408 754,55)
D	Pozostałe przychody operacyjne	252 592,13	558 350,16
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	252 589,20	516 130,21
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	2,93	42 219,95
E	Pozostałe koszty operacyjne	9 455,80	114 563,46
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	9 455,80	114 563,46
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	205 198,58	35 032,15
G	Przychody finansowe	0,00	6 144,59
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki		
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		6 144,59
H	Koszty finansowe	38 092,95	35 907,25
I	Odsetki	24 475,68	31 043,19
	<i>w tym: dla jednostek powiązanych</i>		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	13 617,27	4 864,06
I	Zysk (strata) brutto	167 105,63	5 269,49
J	Podatek dochodowy	3 390,00	4 600,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto	163 715,63	669,49

20.05.2017 r.

księgowa

Agnieszka Jaworska

Członek Zarządu

Wojciech Ziętliel

PREZES ZARZĄDU

Zbigniew Piszorski



Fundacja im. Kazimierza Pułaskiego

UCHWAŁA nr 2
Rady Fundacji im. Kazimierza Pułaskiego
z dnia 12 czerwca 2017

W dniu 12 czerwca 2017 roku Rada Fundacji im. Kazimierza Pułaskiego zatwierdza bilans i rachunek zysków za rok 2016 zamykający się sumą bilansową 752 003,57 zł. Zysk bilansowy w wysokości 669,49 zł zostanie przeznaczony na fundusz zapasowy.

Podpis:

Katarzyna Pisarska

Radosław Ciszewski

Adam Jarczyński