

Fundacja Sarigato

Sprawozdanie finansowe za okres
Od 01.01.2015 do 31.12.2015 roku

Informacje ogólne

1. Pełna nazwa:

Fundacja Sarigato

2. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji

Podmiot jest zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Data rejestracji 27.12.2012 rok

KRS: 0000445475

REGON: 122752932

NIP: 6762461085

3. Adres:

31-226 Kraków, ul. Adama Vetulaniego 14/2

4. Skład Zarządu i Komisji Rewizyjnej

Zarząd:

Sadowska Agnieszka – Prezes Zarządu
Wójtowicz Szmit Paulina – Wiceprezes Zarządu

Komisja rewizyjna:

Szymon Kosiński
Piotr Kosiński

5. Data rozpoczęcia działalności fundacji: 27 grudnia 2012 roku

6. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji:

Czas trwania Fundacji jest nieoznaczony.

7. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Od 01.01.2015 do 31.12.2015

8. Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń

Stosuje się zasady rachunkowości przewidziane dla jednostek mikro zgodnie z art. 3 ust. 1 a ustawy o rachunkowości

Zastosowane uproszczenia przewidziane dla jednostek mikro m.in.:

Zrezygnowano z wyceny aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia (art.28a u.o.r.).

Nie sporządza się informacji dodatkowej, załączono informacje uzupełniające do bilansu określone w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości.

Nie sporządza się zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie sporządza się rachunku przepływów pieniężnych.

Nie sporządza się sprawozdania z działalności, sporządzono informację uzupełniającą do bilansu zawierającą dane dotyczące nabycia udziałów (akcji) własnych.

9. 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 przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

10. 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

Aktywa i pasywa zostały przedstawione w bilansie według cen ewidencyjnych

Rzeczowe aktywa trwałe - wycenia się wg cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Amortyzuje się na zasadach określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych

Wartości niematerialne i prawne - wycenia się wg cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Wartości niematerialne i prawne umarza się na zasadach określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki pieniężne - krajowe wykazuje się w wartości nominalnej.

Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami - wycenia się wg wartości nominalnej, na dzień bilansowy należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Przychody i koszty oraz ustalenie wyniku finansowego

Przychody z działalności statutowej - obejmują składki i inne przychody określone statutem.

Koszty działalności:

- koszty realizacji zadań statutowych obejmują koszty poniesione w wyniku świadczenia zadań określonych statutem jednostki, które nie mają charakteru kosztów administracyjnych.

- koszty administracyjne są to koszty poniesione na utrzymanie administracyjne jednostki.

Przychody finansowe - są to przychody osiągnięte z operacji finansowych a w szczególności obejmują: odsetki od lokat na rachunku bankowym, odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie, dodatnie różnice kursowe, oprocentowanie środków na rachunkach bankowych.

Koszty finansowe - są to koszty operacji finansowych, obejmują zapłacone odsetki, w tym odsetki za zwłokę w zapłacie, odsetki od kredytów i pożyczek.

Wynik finansowy - stanowi różnicę pomiędzy przychodami z działalności statutowej a kosztami realizacji statutowych i kosztami administracyjnymi, powiększona o pozostałe przychody, przychody finansowe i zyski nadzwyczajne oraz zmniejszona o pozostałe koszty, koszty finansowe i straty nadzwyczajne.

Wynik finansowy ustala się według zasad określonych w załączniku nr 4 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.).

Jednostka sporządza roczne sprawozdanie finansowe na dzień kończący rok obrotowy (na 31 grudnia), obejmujące:

- bilans (wg załącznika nr 4 do ww. ustawy);
- rachunek zysków i strat (wg załącznika nr 4 do ww. ustawy);
- informacje uzupełniające do bilansu (wg załącznika nr 4 do ww. ustawy).

Kraków, 29 marca 2016 roku

Odpowiedzialny za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Zarząd

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2015

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
AKTYWA		2014	2015
A.	Aktywa trwale, w tym:	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwale, w tym środki trwale	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, w tym:	9 163,73	24 937,67
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	819,19	8 988,09
III	Inwestycje krótkoterminowe	8 344,54	15 949,58
1	Środki pieniężne	8 344,54	15 949,58
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa razem		9 163,73	24 937,67

PASYWA		2014	2015
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	3 690,21	-9 611,71
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 000,00	3 000,00
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	690,21	-12 611,71
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	5 473,52	34 549,38
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Inne zobowiązania	5 473,52	34 549,38
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem		9 163,73	24 937,67

Kraków, 29 marca 2016 roku

Odpowiedzialny za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Zarząd

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2014	2015
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym: zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	144 004,48	119 488,59
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	72 544,85	97 844,07
1	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	72 544,85	97 844,07
2	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym: zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
II.	Przychody z działalności gospodarczej i zrównane z nimi, w tym: zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	71 459,63	21 644,52
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	71 796,17	77 602,53
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	71 796,17	77 602,53
1	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	64 412,54	77 602,53
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	7 799,44	23 099,01
c)	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	50 372,67	34 042,00
d)	Pozostałe koszty	6 240,43	20 461,52
2	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	7 383,63	0,00
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
c)	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
d)	Pozostałe koszty	7 383,63	0,00
II.	Koszty działalności gospodarczej	71 448,25	54 369,30
E.	Pozostałe przychody i zyski, w tym: aktualizacja wartości aktywów	7,52	6,32
F.	Pozostałe koszty i straty, w tym: aktualizacja wartości aktywów	77,37	134,79
E.	Wynik finansowy netto ogółem	690,21	-12 611,71
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	690,21	0,00
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0,00	-12 611,71

Kraków, 29 marca 2016 roku

Odpowiedzialny za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Zarząd

Informacja uzupełniająca 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;

Nota 1 – Zobowiązania finansowe

Lp.	Tytuł	Wartość zobowiązań na początku roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość zobowiązań na koniec roku
1	Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) dłużnych instrumentów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania finansowe dotyczące jednostek powiązanych i stowarzyszonych, w tym z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) dłużnych instrumentów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Razem zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2 – Charakter i forma wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Lp.	Tytuł	Hipoteka	Zastaw	Przewłaszczenie	Weksel własny	Inne	Razem
1	Kwota zobowiązania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zobowiązań podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kwota zabezpieczenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zobowiązań podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 3 – Zobowiązania emerytalne

Lp.	Tytuł	Wartość na początku roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku
1	Świadczenia emerytalne gwarantowane pracownikom w umowach o pracę	0,00	0,00	0,00	0,00

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;

Fundacja nie udzieliła pożyczki ani innego świadczenia o podobnym charakterze członkom organów zarządzających i nadzorujących.

3) o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

- przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
- 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,
- w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
- 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;

Nie dotyczy fundacji.

Nota 4 Struktura przychodów według ich źródeł

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł
	Przychody ogółem w tym:	119 494,91
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	97 844,07
	- darowizny finansowe	95 653,86
	- darowizny rzeczowe	1 500,00
	- dodatni wynik finansowy	690,21
	- przychody z 1% podatku	0,00
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
3	Przychody z działalności gospodarczej	21 644,52
4	Przychody finansowe	6,32
5	Pozostałe przychody operacyjne	0,00

Nota 5 Struktura kosztów według ich źródeł

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł
	Koszty ogółem w tym:	132 106,62
1	Koszty z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	77 602,53
	- koszty realizacji działań statutowych	0,00
	- koszty finansowane z 1% podatku	0,00
	- koszty z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	77 602,53
	- ujemny wynik finansowy z lat poprzednich	0,00
2	Koszty z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
3	Koszty działalności gospodarczej	54 369,30
4	Koszty finansowe	134,79
5	Pozostałe koszty operacyjne	0,00