

Centrum Finansowo-Szkoleniowe UNION Sp. z o.o.

40-013 Katowice, ul. Staromiejska 6/8

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK 2016**

Fundacja Rozwoju Ekonomii Społecznej

Sprawozdanie finansowe

Fundacji Rozwoju Ekonomii Społecznej

od 01.01.2016 do 31.12.2016

Fundacja Rozwoju Ekonomii Społecznej została wpisana do rejestru Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000311019 dnia 18.08.2008r.

Okres sprawozdawczy: 01 stycznia 2016r. – 31 grudnia 2016r.

Księgi rachunkowe Fundacji prowadzone są przez biuro rachunkowe Centrum Finansowo-Szkoleniowe Union Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach przy pomocy programu komputerowego Symfonia Finanse i Księgowość firmy Sage Sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe Fundacji sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
1. Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 1.500,00 zł - 3.500,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarżane są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 1.500 zł księguje w koszty zużycia materiałów.
 2. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.
 3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.
 4. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
 5. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Na mocy art. 7 ust 2a ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.) zrezygnowano ze stosowania zasady ostrożności określonej w ustawie o rachunkowości.

Nie tworzy się rezerw na przyszłe straty i świadczenia.

Jednostka nie dokonała zmian metod wyceny w porównaniu do roku poprzedniego.

Centrum Finansowo – Szkoleniowe
UNION Spółka z o.o.
ul. Staromiejska 5/B, 40-013 Katowice
NIP: 634-255-22-22 REGON: 278154390
mgr Magdalena Szymała – Skorek
Certyfikat księgowy MF nr 12933/2006

Katowice, dn. 10.03.2017r.
Miejscowość, data

Fundacja Rozwoju Ekonomii Społecznej
Pion Stoż
Wiceprezes Zarządu
Zatwierdził

[Signature]
[Signature]
-Improwizacja

BILANS

Fundacja Rozwoju Ekonomii Społecznej
 ul. Kanłowa 32b
 40-748 Katowice
 (nazwa jednostki)

NIP: 9542646743
 REGON: 240989893

sporządzony na dzień 31.12.2016

Bilans jednostki mikro sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016		1	2	31.12.2015	31.12.2016
1	2	-	-	A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:		36 713,50	39 871,02
A	Aktywa trwałe, w tym:	-	-	-	kapitał (fundusz) podstawowy	1 000,00	1 000,00	1 000,00
-	środki trwałe	-	-	-	należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-	-
				-	wynik finansowy roku obrotowego	35 713,50	38 871,02	38 871,02
B	Aktywa obrotowe, w tym:	74 372,71	145 869,69	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	37 659,21	105 998,67	105 998,67
-	zapasy	-	-	-	rezerwy na zobowiązania	-	-	-
-	należności krótkoterminowe	68 787,68	117 924,61	-	zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	29 600,00	92 600,00	92 600,00
-	środki pieniężne	5 585,03	27 695,37	-	inne zobowiązania	8 059,21	11 353,76	11 353,76
-	krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		249,71	-	rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	2 044,91	2 044,91
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy							
D	Udziały (akcje) własne							
	Aktywa razem	74 372,71	145 869,69		Pasywa razem	74 372,71	145 869,69	145 869,69

Informacje uzupełniające do bilansu:

- Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie oraz zobowiązań: dotyczących emerytur oraz zobowiązań wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych
- Fundacja nie udzieliła zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących oraz nie zaciągnęła zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń.

Centrum Finansowo – Szkoleniowe
 UNION Spółka z o.o.
 ul. Staromiejska 4/8, 40-013 Katowice
 NIP: 634-25-09-690 REGON: 278154390

mgr Magdalena Szymiata – Skorek
 Certyfikat księgowy MF nr 12933/2006

Fundacja Rozwoju Ekonomii Społecznej
Piotr Uksty
 Wiceprezes Zarządu

Katowice, dn. 10.03.2017r.

.....
 Zatwierdził
Opis La Steck - Lypczak

Rachunek zysków i strat
sporządzony na dzień 31.12.2016

Rachunek zysków i strat jednostki mikro sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości
(Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Dane za okres	
		01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
1	2	4	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	137 131,59	744 303,48
-	zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej:	101 416,87	704 924,90
I.	Amortyzacja	-	17 376,21
II.	Zużycie materiałów i energii	11 669,63	79 983,72
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	76 890,32	402 421,55
IV.	Pozostałe koszty	12 856,92	205 143,42
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	-	10,27
-	aktualizacja wartości aktywów	-	-
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	1,22	517,83
-	aktualizacja wartości aktywów	-	-
E.	Podatek dochodowy	-	-
F.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	35 713,50	38 871,02
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	35 713,50	38 871,02
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-	-

Centrum Finansowo – Szkoleniowe
UNION Spółka z o.o.
ul. Staromiejska 6/8, 40-013 Katowice
NIP: 634-25-09-690 REGON: 278154390
.....
mgr Magdalena Szymała – Skorek
Certyfikat księgowy MF nr 12933/2006

Katowice, dn. 10.03.2017r.
Miejscowość i data

Fundacja Rozwoju Ekonomii Społecznej
Witold Stok
Wiceprezes Zarządu
.....
Zatwierdził

Łucja Kupczak
Łucja Kupczak