

Fundacja Cognosco

Sprawozdanie finansowe za okres
Od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku

Informacje ogólne

1. Pełna nazwa:

Fundacja Cognosco

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

Numer KRS: 0000325672
Data rejestracji: 16.03.2009 r.
REGON: 241138513
NIP: 5732766247

3. Adres siedziby:

30-011 Kraków, ul. Wrocławska 31/6

4. Skład Zarządu i Rady Fundacji

Zarząd:

Magdalena Szeniak - Prezes Zarządu

Rada fundacji:

Tomasz Ruman
Robert Kucharski

5. Data rozpoczęcia działalności jednostki: 16.03.2009 r.

6. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji:

Czas trwania Fundacji jest nieoznaczony.

7. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Od 01.01.2016 do 31.12.2016

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.1a 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 osiągane z operacji finansowych, 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 2016 r. poz. 1047 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, 13 marca 2017 r.

Odpowiedzialny za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Zarząd

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2016

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
AKTYWA		2015	2016
A.	Aktywa trwale, w tym:	21 039,20	19 904,92
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwale, w tym środki trwale	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	21 039,20	19 904,92
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	136,49	2 566,66
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	35,91
III	Inwestycje krótkoterminowe	136,49	2 530,75
1	Środki pieniężne	136,49	2 530,75
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa razem		21 175,69	22 471,58
PASYWA		2015	2016
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	6 607,00	8 102,89
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 832,02	2 832,02
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	3 774,98	5 270,87
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	14 568,69	14 368,69
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Inne zobowiązania	14 568,69	14 368,69
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem		21 175,69	22 471,58

Kraków, 13 marca 2017 r.

Odpowiedzialny za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Zarząd

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2015	2016
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym: zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	9 189,44	368 059,08
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	9 189,44	368 059,08
1	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 189,44	368 059,08
2	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym: zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	5 539,46	364 200,38
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	5 539,46	364 200,38
1	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 539,46	364 200,38
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	340,00	0,00
c)	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	39 964,99
d)	Pozostałe koszty	5 199,46	324 235,39
2	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	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	0,00	0,00
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym: aktualizacja wartości aktywów	125,00	1 494,30
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym: aktualizacja wartości aktywów	0,00	82,13
E.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
G.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	3 774,98	5 270,87
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	3 774,98	5 270,87
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0,00	0,00

Kraków, 13 marca 2017 r.

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

Poz.	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

Poz.	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

Poz.	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:

a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,

b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgową, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,

c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),

d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgową 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

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota w PLN
	Przychody ogółem w tym:	369 553,38
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	368 059,08
	- darowizny finansowe	3 700,00
	- dotacje ze źródeł publicznych	359 676,00
	- przychody z 1% podatku	908,10
	- dodatni wynik finansowy roku poprzedniego	3 774,98
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
3	Przychody finansowe	0,00
4	Pozostałe przychody operacyjne	1 494,30

Nota 5 Struktura kosztów według ich źródeł

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota w PLN
	Koszty ogółem w tym:	364 282,51
1	Koszty z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	364 200,38
	- koszty realizacji działań statutowych	3 616,28
	- koszty dotacji ze środków publicznych	359 676,00
	- koszty finansowane z 1% podatku	908,10
2	Koszty z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
3	Koszty finansowe	11,63
4	Pozostałe koszty operacyjne	70,50