

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 1) *Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.*

Fundacja AERIS FUTURO

Siedziba – al. Daszyńskiego 22/46, 31-534 Kraków

Fundacja została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000251803.

- 2) *Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.*

Czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony.

- 3) *Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.*

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

- 4) *Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.*

W bieżącym roku obrotowym (okresie sprawozdawczym) w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

- 5) *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.*

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

- 6) *W przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowania metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów).*

Nie dotyczy Fundacji.

- 7) *Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.*

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku wraz z późniejszymi zmianami oraz odrębnych przepisów regulujących zasady gospodarki finansowej Fundacji.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości (polityką rachunkowości).

Wynik finansowy Fundacji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału oraz współmierności przychodów i kosztów.

Metody wyceny aktywów i pasywów

- a. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
- b. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
- c. Umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są, po przyjęciu do użytkowania, metodą liniową z zastosowaniem obowiązujących dla danej grupy stawek podatkowych. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3 500,00 złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.
- d. Materiały i towary wycenia się według cen nabycia.
- e. Należności i zobowiązania wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.
- f. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej.
- g. Środki w walutach obcych wycenia się po kursie średnim NBP. Ustalone różnice kursowe zaliczane są odpowiednio w ciężar przychodów lub kosztów finansowych.

Data sporządzenia:29-03-2016..... r.

.....
Katarzyna Witek
podpis osoby sporządzającej
nr 60906/2013

.....
podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2015
na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	01.01.2015	31.12.2015
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
a. koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
b. wartość firmy	0,00	0,00
c. inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
d. zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
a. grunty	0,00	0,00
b. budynki, budowle, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d. środki transportu	0,00	0,00
e. inne środki trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
a. nieruchomości	0,00	0,00
b. wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
c. długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d. inne inwestycje	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	79 105,31	181 176,60
I. Zapasy	0,00	0,00
a. materiały	0,00	0,00
b. półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
c. produkty gotowe	0,00	0,00
d. towary	0,00	0,00
e. zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	29 177,17	21 476,81
III. Inwestycje krótkoterminowe	49 928,14	119 601,55
III.1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	49 928,14	119 601,55
a. środki pieniężne w kasie i na rachunkach	49 928,14	119 601,55
b. inne środki pieniężne	0,00	0,00
III.2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	39 782,18
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	316,06
Aktywa razem	79 105,31	181 176,60

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	01.01.2015	31.12.2015
	2	3
1		
A. FUNDUSZ WŁASNY	63 822,94	120 986,23
I. Kapitał (fundusz) podstawowy (fundusz statutowy)	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) z lat ubiegłych	78 474,46	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	-15 651,52	119 986,23
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	15 282,37	60 190,37
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 396,87	15 264,56
III.1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.2 Wobec pozostałych jednostek	10 396,87	15 264,56
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 885,50	44 925,81
Pasywa razem	79 105,31	181 176,60

29-03-2016

(miejsce i data sporządzenia)

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Katarzyna Witek
Katarzyna Witek
 certyfikat księgowego
 nr 60906/2013

Zarząd Jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2015
na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów (w tym usług)	0,00	0,00
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów (w tym usług)	0,00	0,00
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu (koszty administracyjne)	12 554,06	34 825,34
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-12 554,06	-34 825,34
G	Pozostałe przychody operacyjne	399 052,50	285 154,16
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	169 251,50	152 509,70
III	Inne przychody operacyjne	229 801,00	132 644,46
1.	przychody działalności statutowej (darowizny, składki)	119 260,00	42 171,00
2.	działalność statutowa - odpłatna działalność pożytku publicznego	110 485,00	27 650,00
3.	inne przychody operacyjne	56,00	0,52
4.	dodatni wynik finansowy z lat ubiegłych	0,00	62 822,94
H	Pozostałe koszty operacyjne	402 532,02	130 598,55
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	402 532,02	130 598,55
1.	koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	142 119,69	95 052,81
2.	koszty działalności odpłatnej pożytku publicznego	259 979,14	34 593,05
3.	inne koszty operacyjne	433,19	952,69
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-16 033,58	119 730,27
J	Przychody finansowe	382,06	255,96
I	Dywidendy i udziały w zyskach,		
II	Odsetki	382,06	255,96
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
K	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
L	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (I+J-K)	-15 651,52	119 986,23
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L±M)	-15 651,52	119 986,23
O	Podatek dochodowy	0,00	0,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)	-15 651,52	119 986,23

29-03-2016

(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

Katarzyna Nitełek
Kierownik Biura
(imie, nazwisko i podpis kierownika Biura)
certyfikowanego
nr 60906/2013

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1/ Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Fundacja nie posiada środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

3/ Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu, w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Nie dotyczy.

6/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów / funduszy / zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie dotyczy.

7/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik finansowy netto	119 986,23
2. Proponowany podział:	
a) wypłata dywidendy	
b) zwiększenie kapitału zapasowego	
c) zwiększenie kapitału rezerwowego	
d) nagrody, premie	
e) zasilenie funduszy specjalnych	
f) inne	
3. Wynik finansowy niepodzielony	119 986,23

Wynik finansowy netto roku 2015 – zysk w wysokości 119 986,23 zostanie przeznaczony na działalność statutową w 2016 roku i w latach następnych.

10/ Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku		Początek roku	Koniec roku
	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku		
1. wobec jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. z tyt. dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. wobec pozostałych jednostek	10 396,87	15 264,56	0,00	0,00	10 396,87	15 264,56
a. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. z tyt. dostaw i usług	3 900,24	4 033,46	0,00	0,00	3 900,24	4 033,46
c. z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 479,25	11 231,10	0,00	0,00	6 479,25	11 231,10
d. z tyt. wynagrodzeń	17,38	0,00	0,00	0,00	17,38	0,00
e. inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na 31.12.2015
SUMA	44 925,81
a. Zaliczki z tytułu dotacji - NCBiR	44 925,81

12/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Zobowiązania zabezpieczone na majątku Fundacji w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały.

13/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe.

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w Fundacji w okresie sprawozdawczym nie występowały.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/ Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

W okresie sprawozdawczym Fundacja nie prowadziła działalności handlowej.

2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym Fundacja nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy.

4/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z powyższych okoliczności nie miała miejsca w okresie sprawozdawczym.

5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Lp.	Nazwa	Dane za rok bieżący
1.	Wynik finansowy brutto	119 986,23
2.	Przychody razem	285 410,12
3.	Przychody wyłączone z opodatkowania	152 509,70
4.	Koszty razem	165 423,89
5.	Koszty odpowiadające przychodom wyłączonym z opodatkowania	152 509,70
6.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	0,00
7.	Dochód podatkowy	0,00
8.	Dochód wolny od podatku	119 986,23
9.	Podstawa opodatkowania	0,00
10.	Podatek dochodowy	0,00

6/ W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach rodzajowych.

Koszty według rodzajów w 2015 roku	
Amortyzacja	0,00
Zużycie materiałów i energii	5 201,47
Usługi obce	33 195,93
Podatki i opłaty	0,00
Wynagrodzenia	104 449,48
Świadczenia na rzecz pracowników	13 716,51
Pozostałe koszty rodzajowe	7 907,81
SUMA	164 471,20

7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Fundacja w okresie sprawozdawczym nie wytwarzała własnych środków trwałych.

8/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Fundacja w ostatnim roku nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe i nie ma zaplanowanych takich nakładów na następny rok.

9/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

Brak takich zdarzeń w okresie sprawozdawczym.

3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH

Fundacja nie sporządza rachunku przepłyów pieniężnych.

4. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o:

1/ Zatrudnienie na podstawie umowy o pracę – stan na 31.12.2015 r.

Pracownicy umysłowi	2
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	
OGÓŁEM	2

Ilość osób, z którymi zawarto w 2015 roku umowy cywilno-prawne – 7.

2/ Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

W okresie sprawozdawczym brak wynagrodzeń z zysku zarówno dla członków Zarządu Fundacji jak i Rady Fundacji.

3/ Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

W roku obrotowym nie udzielano żadnych pożyczek ani innych świadczeń o podobnym charakterze.

5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym nie miały miejsca znaczące zdarzenie, które nie byłyby uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W roku 2015 Fundacja nie wprowadzała istotnych zmian zasad rachunkowości mających wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

4/ Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Fundacja nie dokonała w 2015 r. zmian uniemożliwiających porównanie danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

6. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

W Fundacji nie występują niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.

W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

W Fundacji nie występują inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Data sporządzenia: 29-03-2016 r.

Katarzyna Witek
.....
podpis osoby sporządzającej
Katarzyna Witek
certyfikat księgowego
nr 60906/2013

.....
podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

