

**Sprawozdanie finansowe
za okres 12 miesięcy do 31 grudnia 2017 roku**

31 marca 2018 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku Zarząd zobowiązany jest do sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na koniec roku obrotowego oraz przedstawienia wyniku finansowego.

1. Podstawowe informacje o jednostce:

Nazwa firmy
Fundacja Centaurus

Adres siedziby
52-314 Wrocław ul. Wałbrzyska 6-8

Celami działalności Fundacji są:

- podstawową działalnością Fundacji jest działalność charytatywna, ochrony i promocji zdrowia
- Fundacja w okresie sprawozdawczym nie prowadziła działalności gospodarczej.
- ewidencja księgowa umożliwia odrębną rejestrację dowodów źródłowych dla różnych rodzajów działalności.

Organ rejestrowy

Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, rejestr Fundacji.

Numery identyfikacji podatkowej i statystycznej

numer identyfikacji podatkowej NIP 8982093147
numer statystyczny REGON 020319750
numer KRS 0000257551, data rejestracji 26 maja 2006 roku

Oświadczenie o ustanowieniu Fundacji

Fundacja powstała na podstawie oświadczenia o ustanowieniu Fundacji w dniu 18 kwietnia 2006.

Fundusz założycielski

Fundusz założycielski Fundacji wynosi 1.000 zł.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki

Nieoznaczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 12 miesięcy od dnia 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

4. Fundacja nie posiada wyodrębnionych lub samobilansujących się jednostek wewnętrznych.

Sprawozdanie finansowe za okres sprawozdawczy obejmuje łącznie przychody i koszty związane z prowadzeniem działalności statutowej.

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

Jednostka w dającej się przewidzieć przyszłości będzie kontynuować działalność oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie,

wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów).

Nie dotyczy jednostki.

7. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 roku nr 76, poz. 694 z późn. zmian.), która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem numer 1 do ustawy o rachunkowości.

Metody i stawki amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne obejmujące licencje, oprogramowanie i zakończone prace rozwojowe powyżej 3.500 zł są amortyzowane w okresie od 2 do 5 lat.

Ustala się podstawowe wysokości stawek amortyzacyjnych dla wszystkich grup środków trwałych na poziomie stawek zamieszczonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Stawki, okres i metody amortyzacji określa się na dzień przyjęcia środka trwałego do ewidencji.

W okresie sprawozdawczym były ponoszone nakłady na środki trwałe w budowie.

Metody prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych

Według cen zakupu.

Wycena materiałów i towarów oraz produkcji w toku

Wycena realizowana jest według cen zakupu. Na dzień bilansowy Fundacja nie posiada zapasów.

Należności i zapasy

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty, przede wszystkim na te należności których ściągальność jest wątpliwa. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość należności dokonuje się odpisu odwrotnego przywracając tym samym ich pierwotną wartość, zaliczając je w części dotyczącej odsetek do kosztów finansowych, a w pozostałych przypadkach - do pozostałych kosztów operacyjnych.

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Prowadzenie ksiąg rachunkowych.

Księgi rachunkowe prowadzone są w sposób ciągły. W księgach rachunkowych ujęte są wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz Fundacji przychody i koszty dotyczące okresu sprawozdawczego, niezależnie od ich zapłaty. Fundacja posiada zakładowy plan kont odpowiadający wymogom rachunkowości i jest dostosowany do rodzaju działalności. Ewidencja syntetyczna i analityczna operacji finansowo-księgowych prowadzona jest z wykorzystaniem oprogramowania. Księga Handlowa (KH) i Księga Handlowa Plus (KHP) wchodzące w skład zintegrowanego systemu do zarządzania Comarch ERP Optima, służącego do prowadzenia ksiąg rachunkowych przy pomocy komputera, spełniają wymagania Ustawy o Rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. Certyfikat poświadczający zgodność Systemu Comarch ERP Optima z Ustawą o Rachunkowości oraz opis systemu przetwarzania danych stanowi element dokumentacji programu.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Bilans, aktywa.

1. Wartości niematerialne i prawne

Nie występują.

2. Środki trwałe

	31 grudzień 2016	31 grudzień 2017
Środki trwałe brutto		
Działalność statutowa	424 823,82	439 717,82
Wartość brutto na początek okresu	424 823,82	439 717,82
Zwiększenia, w tym	14 894,00	87 688,18
nabycie	14 894,00	87 688,18
darowizny	-	-
Zmniejszenia	-	-
Razem środki trwałe brutto	439 717,82	527 406,00
Umorzenie środków trwałych		
Działalność statutowa	141 981,93	219 236,28
Wartość umorzenie na początek okresu	141 981,93	219 236,28
Zwiększenia, w tym	77 254,35	95 125,66
amortyzacja	77 254,35	95 125,66
Zmniejszenia/likwidacja	-	-
Razem umorzenie środków trwałych	219 236,28	314 361,94
Wartość netto środków trwałych	220 481,54	213 044,06

3. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie obejmują wydatki poniesione w dniu 23 sierpnia 2012 r. na nabycie nieruchomości zabudowanej w wysokości 700.000,00 zł oraz pozostałe nakłady poniesione na modernizację nieruchomości w wysokości 1.298.685,85 zł za okres od dnia 23 sierpnia 2012 r. do dnia 31 grudnia 2017 r.

4. Inwestycje długoterminowe w jednostkach powiązanych w wysokości 78.450,00 zł (równowartość 500.000,00 CZK wg średniego kursu NBP z dnia 7 kwietnia 2017 r.) obejmują długoterminowe aktywa finansowe wniesione jako fundusz założycielski Fundacji Przyjaciół Centaura z siedzibą Ostrava – Muglinov, Křížkovského nr. 617/10.

Celem Fundacji Przyjaciół Centaura jest wspieranie wszelkich działań w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego. Fundacja została zarejestrowana przez Sąd w Ostrawie z dniem 18 kwietnia 2017 r.

5. Aktywa obrotowe, należności

Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek obejmują krótkoterminowe należności w wysokości 609.951,95 zł których termin płatności wypada w następnym okresie sprawozdawczym oraz należności nierozliczone z tytułu zapłaconych zobowiązań krótkoterminowych do których jednostka otrzyma dokumenty źródłowe w następnym okresie sprawozdawczym.

6. Aktywa obrotowe, środki pieniężne.

	31 grudzień 2016	31 grudzień 2017
Aktywa obrotowe		
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	6 387 856,19	7 727 430,68
Pozostałe środki pieniężne		
Razem inwestycje krótkoterminowe	6 387 856,19	7 727 430,68

Bilans, pasywa.

7. Fundusz własny – fundusz statutowy

	31 grudzień 2016	31 grudzień 2017
Fundusz własny		
Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
zwiększenia funduszu statutowego	-	-
zmniejszenia funduszu statutowego		
Razem fundusze własne	1 000,00	1 000,00

8. Nadwyżka przychodów nad kosztami

W okresie sprawozdawczym rozliczono kwotę 2.173.938,38 w ciężar wyniku za lata ubiegłe jako korektę rozliczenia za rok 2016 r.

	12 m-cy do 31 grudzień 2016	12 m-cy do 31 grudzień 2017
Wynik finansowy netto za rok obrotowy		
Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	10 066 159,98	2 106 017,75
Razem wynik finansowy netto za rok obrotowy	10 066 159,98	2 106 017,75

Fundacja w okresie sprawozdawczym uzyskała nadwyżkę przychodów nad kosztami z działalności statutowej w wysokości 2.106.017,75 zł

9. Inne zobowiązania w kwocie 553.858,68 zł obejmują bieżące, nieprzeterminowane krótkoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług których płatności przypadają w następnym okresie sprawozdawczym oraz bieżące zobowiązania z tytułu składek ZUS w wysokości 56 869,51 zł oraz podatku PIT-4 w wysokości 17 595,00 zł.

Przychody i koszty

10. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem.

Przychody ogółem z działalności statutowej Fundacji w okresie sprawozdawczym wynoszą 13.298.684,09 zł i obejmują wpłaty:

- w wysokości 10.444.397,60 zł ze źródeł prywatnych jako darowizny od osób fizycznych (wpłaty na konta bankowe),
- w wysokości 2.056.365,02 zł ze źródeł prywatnych jako darowizny od osób fizycznych (wpłaty elektroniczne),
- w wysokości 713.550,27 zł ze źródeł prywatnych jako darowizny od osób fizycznych, wpłaty pozostałe (crowding),
- w wysokości 8.900,00 zł z innych źródeł jako darowizn od osób prawnych,
- w wysokości 420,00 zł jako zwroty poniesionych kosztów.

Wpłaty w całości zostały przeznaczone na realizację działalności statutowej Fundacji.

Inne przychody obejmują:

- w wysokości 51,20 zł odsetki od depozytów,
- w wysokości 75 000,00 zł z jako przychody tytułu sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

11. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem

amortyzacja	95.125,66 zł
wydatki z tyt. zapłaty za inwentarz żywy	471.183,34 zł
zużycie materiałów	2.077.144,39 zł
zużycie energii	297.010,31 zł
usługi obce – umowy najmu, czynsze	161.832,19 zł
usługi obce – inne	3.438.142,52 zł
wynagrodzenia	2.461.584,79 zł
inne świadczenia na rzecz pracowników	11.386,61 zł
ubezpieczenia społeczne i inne narzuty na wynagr.	328.412,68 zł
podróże służbowe	128.583,56 zł
podatki i opłaty w tym bankowe	200.227,42 zł
pozostałe koszty – koszty reklamy	1.383.825,82 zł
pozostałe koszty –inne	6.160,57 zł
Razem koszty działalności statutowej	11.060.619,86 zł
Pozostałe koszty operacyjne (wsparcie innych podmiotów)	128.775,00 zł
nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	3.271,48 zł
Razem pozostałe koszty	132.046,48 zł
Razem koszty	11.192.666,34 zł

12. Informacje o otrzymanych darowiznach od osób prawnych.
(gdy jednorazowa kwota darowizny przekroczy 15.000 zł lub jeżeli suma wszystkich darowizn otrzymanych w danym roku od jednego darczyńcy przekroczy 35.000 zł):

okres sprawozdawczy

Darowizny

Kwota ogółem otrzymanych darowizn

-

13. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego
W okresie sprawozdawczym nie było zmian dotyczących wykorzystania funduszu statutowego.
14. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową
Fundacja nie udzielała gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.
15. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.
Fundacja w następnych okresach sprawozdawczych nie przewiduje ograniczenia działalności statutowej lub jej zmiany.
16. Na dzień bilansy Fundacja zatrudnia 35 osób zatrudnionych na umowę o pracę. Łącznie koszty ogółem wynagrodzeń oraz koszty ubezpieczeń społecznych za okres sprawozdawczy wynoszą 2.789.997,47 zł, w tym 328.412,68 zł jako składki pracodawcy na ubezpieczenia społeczne.
17. Wynagrodzenie brutto wypłacone w okresie sprawozdawczym dla organów zarządzających i nadzorczych Fundacji wynoszą razem 302.685 zł.
18. W okresie sprawozdawczym Fundacja nie uzyskiwała wpłat z tytułu 1% podatku.

Prezes Zarządu
Ewa Mastyk

Podpis osoby której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych
Mirosław Omelaniuk, nr uprawn. 8465/00

data sporządzenia: 31 marca 2018 roku
data wydruku: 29 sierpnia 2018 roku

Sprawozdanie Zarządu z działalności Fundacji Centaurus.

1. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym oraz do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.
W okresie sprawozdawczym za które składane jest sprawozdanie finansowe, Fundacja prowadziła działalność statutową. Po zamknięciu roku sprawozdawczego do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły istotne zdarzenia.
2. Przewidywany rozwój Fundacji.
W następnym okresie sprawozdawczym Zarząd Fundacji w dalszym ciągu będzie prowadzić działalność statutową.
3. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju
W okresie sprawozdawczym Fundacja nie prowadziła prac badawczo-rozwojowych.
4. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa
W okresie sprawozdawczym Fundacja nie zaciągała kredytów i pożyczek.
Spłata zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług została w całości sfinansowana otrzymanym wpłatami na cele statutowe.
5. Nabycie udziałów
W okresie sprawozdawczym Fundacja wniosła fundusz założycielski do Fundacji znajdującej się na terenie Republiki Czeskiej Nadace přátel Centaura z siedzibą w Ostrawie, Muglinov, ul. Křížkovského, nr. 617/10, kod pocztowy 712 00. Cel fundacji jest publicznie pożyteczny i dobroczynny. Celem fundacji jest wspieranie wszelkich działań w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego.
6. Stosowane przez Fundację instrumenty finansowe.
Zarząd Fundacji w trakcie roku obrotowego nie prowadził wyodrębnionej działalności finansowej oraz nie wykorzystywał instrumentów finansowych.
7. Posiadane przez jednostkę oddziały
Fundacja nie posiada wyodrębnionych oddziałów lub zakładów.
8. Ochrona środowiska
W okresie sprawozdawczym Fundacja nie ponosiła istotnych nakładów inwestycyjnych na cele związane z ochroną środowiska.

Prezes Zarządu
Ewa Mastyk

data sporządzenia: 31 marca 2018 roku
data wydruku: 29 sierpnia 2018 roku