

**Polska Fundacja Społeczeństwa Przedsiębiorczego**

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

## **ZA ROK 2016**

- 1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- 2 BILANS
- 3 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- 4 INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

S Z C Z E C I N    2 0 1 7

12



## WPROWADZENIE

do sprawozdania finansowego  
POLSKIEJ FUNDACJI SPOŁECZEŃSTWA PRZEDSIĘBIORCZEGO  
w Szczecinie  
na 31.12.2016 r.

### 1. DANE PODSTAWOWE

**Nazwa:** Polska Fundacja Społeczeństwa Przedsiębiorczego

**Siedziba:** Sowińskiego 35B/4, 70-236 Szczecin

#### Podstawowy przedmiot działalności:

1. inicjowanie, tworzenie i wspieranie przedsięwzięć mających na celu rozwój i popularyzację przedsiębiorczości oraz aktywizację społeczności lokalnych,
2. prowadzenie działalności wspomagającej rozwój przedsiębiorczości i rozwój gospodarczy,
3. wspieranie rozwoju obywatelskiego, zawodowego i naukowego społeczeństwa,
4. prowadzenie działań wspomagających rozwój społeczności lokalnych, samorządnych wspólnot, organizacji pozarządowych i innych instytucji działających na rzecz dobra publicznego w różnych dziedzinach życia społecznego,
5. promowanie zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy,
6. prowadzenie szeroko pojętej działalności edukacyjnej, w tym w zakresie edukacji nieformalnej i pozaformalnej.

**Rejestracja:** Krajowy Rejestr Sądowy, Numer KRS 0000332292  
Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy  
Krajowego Rejestru Sądowego

### 2. CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

Nieograniczony

### 3. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

01.01.2016 – 31.12.2016

### 4. INFORMACJA O DANYCH ŁĄCZNYCH ZAWARTYCH W SPRAWOZDANIU

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

### 5. KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez fundację przez co najmniej 12 miesięcy. Na chwilę obecną nie są nam znane okoliczności wskazujące na zagrożenie dla kontynuowania przez fundację działalności.

## 6. OBJAŚNIENIA STOSOWANYCH METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ PRZYCZYŃ EWENTUALNYCH ICH ZMIAN W STOSUNKU DO ROKU POPRZEDNIEGO

Polska Fundacja Społeczeństwa Przedsiębiorczego w Szczecinie wycenia aktywa i pasywa na dzień bilansowy według poniższych zasad:

1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenach nabycia lub po wartości kosztów wytworzenia, lub po wartości przeszacowanej (jeżeli taki obowiązek będzie istniał na podstawie odrębnych przepisów) pomniejszonych o wartość odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, a także o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok, a o wartości początkowej nie przekraczającej jednostkowo kwoty 3 500 zł są zaliczane do kosztów materiałów.

Środki trwałe o wartości powyżej 3 500 zł. ujmowane są w ewidencji środków trwałych oraz podlegają amortyzacji metodą liniową, według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

2. należności i udzielone pożyczki – w kwotach wymaganej zapłaty, z uwzględnieniem zasady ewentualnego pomniejszenia o wartość odpisów aktualizujących wartość tych należności

3. zapasy towarów i materiałów – według cen nabycia, produkcję w toku według cen nabycia lub kosztów wytworzenia ;

4. zobowiązania (z tyt. dostaw i usług, wynagrodzeń, do budżetu, pozostałe, pożyczek, kredytów itp.) - w kwotach wymagających zapłaty, tj. w wartościach nominalnych powiększonych o ewentualne należne odsetki od zobowiązań przeterminowanych,


5. zobowiązania finansowe – tylko te które zostaną uregulowane drogą wydania innych aktywów aniżeli środki pieniężne np. papiery wartościowe, i na niekorzystnych warunkach - wycenia się w wartości godziwej tych aktywów, (np. cena rynkowa papierów wartościowych),

6. rezerwy – w wartości oszacowanej przez kierownictwo jednostki,

7. pozostałe aktywa i pasywa nie wymienione wyżej – w ich wartości nominalnej,

8. wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów – po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Polska Fundacja Społeczeństwa Przedsiębiorczego w Szczecinie, **jako jednostka mikro**, sporządza sprawozdanie finansowe w postaci określonej w zał. nr 4 do ustawy o rachunkowości, które nie podlega obowiązkowi badania. Spółka zrezygnowała ze sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych oraz sprawozdania z działalności.

 **IN PLUS**  
Sporządził: Małgorzata Marzęcka  
BIBURO AUDYTORSKO-RACHUNKOWE  
MAŁGORZATA MARZĘCKA  
70-375 Szczecin, ul. 5 Lipca 7/10  
NIP 852-25-68-755 REGON 320811630

Szczecin, 2017-03-31



## BILANS

dla jednostek małych na podstawie załącznika nr 5 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2016	31.12.2015
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	0,00	0,00
	-środki trwałe	0,00	0,00
	-środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
	-nieruchomości	0,00	0,00
	-długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>48 023,26</b>	<b>40 072,80</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe, w tym:	25 743,73	16 884,75
	a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	25 743,73	16 884,75
	-do 12 miesięcy	25 743,73	16 884,75
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	22 279,53	23 188,05
	a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	22 279,53	23 188,05
	-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 279,53	23 188,05
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>48 023,26</b>	<b>40 072,80</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-1 691,73</b>	<b>14 281,81</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
	-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	-z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00
VI.	Zysk (strata) netto	-1 691,73	14 281,81
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>49 714,99</b>	<b>25 790,99</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	0,00	0,00
	-rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
	-z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	9 277,89	1 394,66
	a) z tytułu kredytów i pożyczek	1 130,00	0,00
	b) z tytułu dostaw i usług, w tym:	209,66	1 394,66
	-do 12 miesięcy	209,66	1 394,66
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	c) fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	40 437,10	24 396,33
	<b>Pasywa razem</b>	<b>48 023,26</b>	<b>40 072,80</b>



**IN-PLUS**  
BIURO ABYTORSKO-RACHUNKOWE  
MALGORZATA MARZECKA SP. z o.o.

70-375 Szczecin, ul. 5 Lipca 7/10  
NIP 852-25-68-755 REGON 320811630



Polska Fundacja  
Społeczeństwa Przedsiębiorczego  
ul. Sowińskiego 72D/a, 70-236 Szczecin  
tel: 91 350 82 62, fax: 91 350 03 21  
e-mail: biuro@pfsp.pl  
NIP: 851 309 91 14  
KRS: 0000332292  
REGON: 320697690

*Malgorzata Marzecka*

31.03.2017 Malgorzata Marzecka

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

30.03.2017



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

dla jednostek małych na podstawie załącznika nr 5 ustawy o rachunkowości

sporządzony za okres 01.01.2016- 31.12.2016

(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
D.	Koszty ogólnego zarządu	910,88	1 549,90
E.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B-C-D)	-910,88	-1 549,90
F.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	443 335,39	264 349,45
	-aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
G.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	444 062,87	248 390,00
	-aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
H.	Przychody finansowe, w tym:	30,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0,00	0,00
	-od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	-od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
I.	Koszty finansowe, w tym:	83,37	127,74
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) brutto (E+F-G+H-I)	-1 691,73	14 281,81
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (J-K)	-1 691,73	14 281,81



IN-PLUS  
BUREAU AUDYTORSKO-RACHUNKOWE  
MAŁGORZATA MARZĘCKA SP. z o.o.

70-375 Szczecin, ul. 5 Lipca 7/10  
NIP 852-25-68-755 REGON 320811639

31.03.2017 Małgorzata Marzęcka

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

*Patrycja Marzęcka*

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



Polska Fundacja  
Społeczeństwa Przedsiębiorczego

ul. Sowińskiego 72D/8, 70-236 Szczecin  
tel. 91 350 82 62, fax. 91 350 03 21

e-mail: [biuro@pfsp.pl](mailto:biuro@pfsp.pl)

NIP: 851 309 91 14

KRS: 0000332292

REGON: 520697690

30.06.2017





## INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

do bilansu firmy

**POLSKIEJ FUNDACJI SPOŁECZEŃSTWA PRZEDSIĘBIORCZEGO w Szczecinie**  
**na 31.12.2016 r.**

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;

Fundacja posiada zobowiązania finansowe w kwocie 1130 zł

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. Informacja o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

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

- nie dotyczy

*b) 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,*

- nie dotyczy


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

- nie dotyczy

*d) 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

Sporządził: Małgorzata Marzęcka

 BIURO AUDYTORSKO-KONTROLNE  
MALGORZATA MARZĘCKA SP. z o.o.  
70-375 Szczecin, ul. 5 Lipca 7/10  
NIP 852-25-68-755 REGON 320811639

Szczecin, 2017-03-31

