

Fundacja Aktywizacja



SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA ROK 2017



## SPIS TREŚCI

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.....	2
Informacja dodatkowa do Bilansu i Rachunku Zysków i Strat.....	7
Rachunek Zysków i Strat .....	28
Bilans.....	29

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Dane o Fundacji Aktywizacja (siedziba, Oddziały, KRS, REGON, NIP, konto bankowe, władze Fundacji)

**Nazwa:** FUNDACJA AKTYWIZACJA

Do 16 września 2013 r. – Fundacja Pomocy Matematykom i Informatykom Niepełnym Ruchowo

**Siedziba:** ul. Chałubińskiego 9 lok. 9A 02-004 Warszawa, tel. 22 654 75 51

e-mail: [fundacja@idn.org.pl](mailto:fundacja@idn.org.pl)

**Biuro Zarządu Fundacji Aktywizacja:** ul. Elektoralna 26, 00-892 Warszawa

e-mail: [fundacja@idn.org.pl](mailto:fundacja@idn.org.pl)

#### Oddziały:

Centrum Edukacji i Aktywizacji Zawodowej Osób Niepełnosprawnych Oddział Fundacji Aktywizacja w Warszawie	ul. Narbutta 49/51 lok. 2 02-529 Warszawa	tel. 22 565 48 79 e-mail: <a href="mailto:warszawa@idn.org.pl">warszawa@idn.org.pl</a> <a href="http://www.aktywizacja.org.pl/warszawa">www.aktywizacja.org.pl/warszawa</a>
Centrum Edukacji i Aktywizacji Zawodowej Osób Niepełnosprawnych Oddział Fundacji Aktywizacja w Białymstoku	ul. Legionowa 28 lok. 601 15-281 Białystok	tel. 85 679 26 65 e-mail: <a href="mailto:bialystok@idn.org.pl">bialystok@idn.org.pl</a> <a href="http://www.aktywizacja.org.pl/bialystok">www.aktywizacja.org.pl/bialystok</a>
Centrum Edukacji i Aktywizacji Zawodowej Osób Niepełnosprawnych Oddział Fundacji Aktywizacja w Opolu	ul. Ozimska 25 45-057 Opole	tel. 77 542 19 01 e-mail: <a href="mailto:opole@idn.org.pl">opole@idn.org.pl</a> <a href="http://www.aktywizacja.org.pl/opole">www.aktywizacja.org.pl/opole</a>
Centrum Edukacji i Aktywizacji Zawodowej Osób Niepełnosprawnych Oddział Fundacji Aktywizacja w Łodzi	ul. Dowborczyków 30/34 90-019 Łódź	tel. 42 237 55 19 e-mail: <a href="mailto:lodz@idn.org.pl">lodz@idn.org.pl</a> <a href="http://www.aktywizacja.org.pl/lodz">www.aktywizacja.org.pl/lodz</a>
Centrum Edukacji i Aktywizacji Zawodowej Osób Niepełnosprawnych Oddział Fundacji Aktywizacja w Poznaniu	ul. Poznańska 62 lok. 101 60-853 Poznań	tel. 61 679 29 94 e-mail: <a href="mailto:poznan@idn.org.pl">poznan@idn.org.pl</a> <a href="http://www.aktywizacja.org.pl/poznan">www.aktywizacja.org.pl/poznan</a>
Centrum Edukacji i Aktywizacji Zawodowej Osób Niepełnosprawnych Oddział Fundacji Aktywizacja w Rzeszowie	Al. Rejtana 10 35-310 Rzeszów	tel. 17 742 17 63 e-mail: <a href="mailto:zeszow@idn.org.pl">zeszow@idn.org.pl</a> <a href="http://www.aktywizacja.org.pl/rzeszow">www.aktywizacja.org.pl/rzeszow</a>
Centrum Edukacji i Aktywizacji Zawodowej Osób Niepełnosprawnych Oddział nr 2 Fundacji Aktywizacja w Warszawie	ul. Chałubińskiego 9 lok. 9 A 02-004 Warszawa	tel. 22 654 75 51 e-mail: <a href="mailto:fundacja@idn.org.pl">fundacja@idn.org.pl</a> <a href="mailto:chalubinskiego.waw@idn.org.pl">chalubinskiego.waw@idn.org.pl</a> <a href="http://www.aktywizacja.org.pl/warszawa">www.aktywizacja.org.pl/warszawa</a>

Siedziba Główna

ul. Chałubińskiego 9 lok 9a  
02-004 Warszawa

t: +48 22 654 75 51

[fundacja@idn.org.pl](mailto:fundacja@idn.org.pl)  
[www.aktywizacja.org.pl](http://www.aktywizacja.org.pl)

KRS: 0000049694 NIP: 527-13-11-973 REGON: 006229672

Fundacja ustanowiona Aktem Notarialnym dnia 12 czerwca 1990 r., wpisana do Rejestru Fundacji Wydziału Cywilnego Sądu Rejonowego dla Warszawy - Pragi w dniu 25 września 1990 r.

**KRS:** 0000049694

Data wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Warszawie: 3 października 2001 r.

**REGON:** 006229672

**NIP:** 527-13-11-973

**Konto bankowe:** 46 1240 5918 1111 0000 4907 3434

**Konto dla wpłat 1% podatku:** 50 1240 5918 1111 0000 4910 6536

**Fundacja posiada status:**

- 1) **Organizacji Pożytku Publicznego** – od 23 lipca 2004 r.
- 2) **Instytucji Szkoleniowej** zarejestrowanej w Wojewódzkim Urzędzie Pracy – numer certyfikatu 2.14/00263/2005
- 3) **Agencji Pośrednictwa Pracy** zarejestrowanej w Wojewódzkim Urzędzie Pracy – numer certyfikatu 947/1a
- 4) **Agencji Doradztwa Personalnego** zarejestrowanej w Ministerstwie Pracy – numer certyfikatu 974/2

**Organami Fundacji** wpisanymi do Krajowego Rejestru Sądowego (KRS) w Warszawie są:

### Zarząd Fundacji

#### Prezes Zarządu

- Agata Agnieszka Gawska

#### Członkowie Zarządu:

- Pavlina Suchankova – Wiceprezes Zarządu
- Przemysław Żydok – Wiceprezes Zarządu
- Sylwia Daniłowska – Członek Zarządu (od 01 października 2017)

#### Rada Fundacji

- Izabela Anuszewska
- Anna Cetnarowicz–Jutkiewicz – Wiceprzewodnicząca
- Ewa Gąsiorowska–Wirpszo – Przewodnicząca
- Przemysław Ignatowicz
- Dagmara Krzesińska
- Adam Obtulowicz
- Piotr Stronkowski
- Elżbieta Zawistowska – Sekretarz

## 1.1 Zasady, formy i zakres działalność statutowej z podaniem realizacji celów statutowych

Celem działania Fundacji Aktywizacja jest usamodzielnienie i poprawa jakości życia osób niepełnosprawnych poprzez zintegrowane działania aktywizacyjne, zmianę postaw otoczenia oraz wykorzystanie technologii informacyjno-komunikacyjnych.

**Fundacja realizuje powyższy cel, podejmując w szczególności następujące działania:**

- 1) kształcenie i doskonalenie zawodowe, szczególnie w zakresie informatyki,
- 2) organizacja procesu aktywizacji zawodowej i społecznej,
- 3) prowadzenie rzecznictwa i poradnictwa,
- 4) pośrednictwo i monitoring pracy,
- 5) opracowywanie narzędzi i metod służących poprawie sytuacji osób niepełnosprawnych
- 6) prowadzenie badań i analiz,
- 7) tworzenie i prowadzenie portali i serwisów internetowych,
- 8) współpraca z instytucjami publicznymi, samorządowymi i branżą IT oraz innymi podmiotami w zakresie realizacji celu statutowego,
- 9) współpraca z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami w zakresie wymienionym w celach działania Fundacji,
- 10) świadczenie bezpośredniej pomocy osobom niepełnosprawnym, w szczególności w zakresie informacyjnym, rehabilitacyjnym, zawodowym, organizacyjnym, psychologicznym i prawnym,
- 11) świadczenie wsparcia socjalnego (pomocy społecznej) osobom wpisanym do Rejestru Podopiecznych Fundacji.

Fundacja może przyznawać dotacje innym organizacjom i instytucjom, które działają w zakresie realizacji jej celu statutowego.

Wskazany cel oraz podejmowane działania są realizowane w formie nieodpłatnej działalności pożytku publicznego.

## 2. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji, jeżeli jest on ograniczony w statucie

Zgodnie z § 5 Statutu Fundacji Aktywizacja czas jej trwania jest nieograniczony.

## 3. Wskazanie okresu wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r., natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

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

Sprawozdanie zawiera dane łączne. Oddziały Fundacji nie mają osobowości prawnej i nie sporządzają samodzielnie sprawozdań finansowych.

## 5. Informacje dotyczące sprawozdania finansowego

Zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.) przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

## 6. Informacje o prowadzonej działalności gospodarczej

W roku 2017 Fundacja prowadziła działalność gospodarczą w zakresie usług doradczych, eksperckich i szkoleniowych oraz wynajmu pomieszczeń.

## 7. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym za pomocą komputera przy użyciu programu finansowo-księgowego – „Sage Symfonia 2.0”

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się według następujących zasad:

### a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Przy ustaleniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności oraz źródło finansowania.

Jednorazowe umorzenia składników majątku o okresie używalności dłuższym niż rok, o wartości początkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł netto lub zakupione ze środków publicznych i przeznaczone na działalność statutową Fundacji, obciążają koszty działalności w miesiącu oddania ich do użytkowania.

### b. Inwestycje krótkoterminowe

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

Zagraniczne środki pieniężne podlegają wycenie według średniego kursu waluty ogłaszanego przez NBP na dzień bilansowy.

### c. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia, według następujących zasad:

- w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań – po kursie kupna lub sprzedaży walut, stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka,
- w przypadku pozostałych operacji – po kursie średnim, ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

### d. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

### e. Fundusz statutowy

Fundusz statutowy wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

### f. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności. Wykazane przychody dotyczą rozliczeń w następnych okresach. Obejmują w szczególności:

- środki pieniężne otrzymane na realizację zadań w przyszłych okresach (zgodnie z zawartymi umowami na realizację projektów z różnych źródeł finansowania),
- otrzymane w formie darowizny środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości netto powyżej 3 500,00 zł. Ich wartość zaliczona do rozliczeń międzyokresowych przychodów zwiększa stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych.

### **g. Rachunek zysków i strat**

Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie kalkulacyjnym, zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 (Dz.U. z 2013 r. Nr 47, poz. 330 z późn. zm.)

### **h. Wynik finansowy**

Na wynik finansowy netto w Fundacji Aktywizacja składa się:

- wynik na działalności statutowej – powstaje z różnicy pomiędzy przychodami z bieżącej działalności statutowej (dotacje, subwencje, darowizny) a kosztami dotyczącymi tej działalności,
- wynik na działalności gospodarczej – powstałej z przychodów netto ze sprzedaży usług i towarów a kosztem własnym sprzedanych usług i towarów,
- wynik na działalności operacyjnej z uwzględnieniem pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych oraz kosztów administracyjnych,
- wynik na działalności finansowej,
- obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

### **i. Sprawozdanie finansowe składa się z:**

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.



## INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych). Ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z niego wynikające były porównywalne.

Dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego zaliczono koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione.

### 1. Szczegółowe zasady prezentacji aktywów i pasywów

#### 1.1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości grup rodzajowych środków trwałych

a. Rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przebieżczenia	Rozchody (-)	Stan na koniec roku obrotowego
1. Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)						
2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
3. Urządzenia techniczne i maszyny	913 791,48		198 441,09		(-) 36 591,16	1 075 641,41
4. Środki transportu						
5. Inne środki trwałe	339 366,11		44 830,21		(-) 399,00	383 797,32
<b>Razem</b>	<b>1 253 157,59</b>		<b>243 271,30</b>		<b>36 990,16</b>	<b>1 459 438,73</b>

<b>b. Umorzenie środków trwałych – amortyzacja</b>								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2016	Inne zwiększenia	Zmniejszenie (-)	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)								
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej								
3. Urządzenia techniczne i maszyny	910 700,56		198 929,13		(-) 36 591,16	1 073 038,53	3 090,92	2 602,88
4. Środki transportu								
5. Inne środki trwałe	339 366,11		44 830,21		(-) 399,00	383 797,32	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 250 066,67</b>		<b>243 759,34</b>		<b>(-) 36 990,16</b>	<b>1 456 835,85</b>	<b>3 090,92</b>	<b>2 602,88</b>

## 1.2. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych

c. Wartości niematerialne i prawne				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Likwidacja z powodu trwałej utraty wartości (-)	Stan na koniec roku obrotowego
Inne wartości niematerialne i prawne	3 326 031,56	4 981,80		3 331 013,36
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
<b>Razem</b>	<b>3 326 031,56</b>	<b>4 981,80</b>		<b>3 331 013,36</b>

d. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – amortyzacja						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok 2016	Zmniejszenie (-)	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
Inne wartości niematerialne i prawne	3 326 031,56	4 981,80		3 331 013,36	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
<b>Razem</b>	<b>3 326 031,56</b>	<b>4 981,80</b>		<b>3 331 013,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 1.3 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania

Fundacja nie ponosiła kosztów prac rozwojowych.

#### 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie i nie dokonała zakupu żadnych gruntów użytkowanych wieczystie w roku obrotowym 2017.

#### 1.5. Wartość środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu

Fundacja nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

#### 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych

Fundacja nie posiada papierów wartościowych i praw, w tym świadectw udziałowych.

Inwestycje długoterminowe nie wystąpiły.

Inwestycje krótkoterminowe stanowią środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych.

Stan środków pieniężnych		
Wyszczególnienie	Stan na	
	Początek roku	Koniec roku
Środki pieniężne w kasie	204,20	4 897,74
Środki pieniężne na rachunkach bankowych – rachunek bieżący	1 928 338,39	3 620 232,15
Inne aktywa pieniężne	0,00	
<b>Razem</b>	<b>1 928 542,59</b>	<b>3 625 129,89</b>

#### 1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

W roku 2017 odpisów aktualizujących należności nie dokonywano. Stan należności na początek i koniec roku obrotowego prezentuje tabela 1.11 na stronie 12.

#### 1.8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz o liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Kapitały/Fundusze własne organizacji				
Fundusz	Obroty w ciągu roku			
	Początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Koniec roku
Fundusz Statutowy	96 841,20			96 841,20
Fundusz Zapasowy				
<b>RAZEM</b>	<b>96 841,20</b>			<b>96 841,20</b>

Fundacja posiada wyłącznie fundusz statutowy; nie tworzyła funduszu zapasowego i rezerwowego.

### **1.9. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Wypracowany w roku 2017 zysk pokryje stratę z działalności statutowej lat ubiegłych. Fundacja ponosiła w latach 2015-2016 koszty przygotowawcze realizacji projektu „e-mocni”, które zostały zrefundowane przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w roku 2017.

### **1.10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia**

W roku 2017 Fundacja nie tworzyła rezerw na przyszłe świadczenia na rzecz pracowników. Odsetek osób zbliżających się do wieku emerytalnego jest znikomy. Ewentualne zdarzenia, które mogą dopiero wystąpić w trakcie roku obrotowego, w naszej ocenie będą kwotowo nieistotne i bez wpływu na obraz sytuacji finansowej jednostki.

W Fundacji nie tworzy się rezerwy na nagrody jubileuszowe z uwagi na brak tytułu do wypłaty takiej nagrody w regulacjach wewnętrznych.

Nie utworzono rezerwy na wypłaty ekwiwalentu za niewykorzystany urlop, gdyż przesunięcia urlopów pomiędzy latami mają charakter powtarzalny w każdym roku obrotowym. Sposób zarządzania zaległymi urlopami umożliwia ich wykorzystanie do 31 marca roku następnego. Wysokość wypłaconych ekwiwalentów w kolejnych latach obrotowych jest porównywalna.

Fundacja nie utworzyła rezerw na skutki toczących się postępowań sądowych, które mogą powstać na skutek niekorzystnych dla Fundacji wyroków, gdyż łączna wartość przedmiotu sporu spraw toczących się na dzień bilansowy była niska, nieosiągająca progu istotności.

Fundacja nie tworzy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, co wynika z § 9 Regulaminu wynagradzania Fundacji Aktywizacja o brzmieniu: „Na podstawie art. 3 ust. 3b ustawy z 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 1996 r. nr 70, poz. 335 ze zm.) Pracodawca postanawia, że Fundusz Świadczeń Socjalnych nie będzie utworzony.”

### 1.11. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty

Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	Stan na					
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Dostaw i usług	13 260,92	20 189,18			13 260,92	20 189,18
2. Podatków	0,00	644,00			0,00	644,00
3. Środków od ZUS	0,00	6 460,89			0,00	6 460,89
4. Wynagrodzeń – dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych	42 030,75	59 682,85			42 030,75	59 682,85
5. Dochodzone na drodze sądowej	3 702,30	5 487,09			3 702,30	5 487,09
6. Innych należności	287 134,38	763 667,77	54 203,47	60 494,17	341 337,85	824 161,94
<b>Razem</b>	<b>346 128,35</b>	<b>856 131,78</b>	<b>54 203,47</b>	<b>60 494,17</b>	<b>400 331,82</b>	<b>916 625,95</b>

Należności wykazane są w nominalnej kwocie ich powstania.

### 1.12. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	Stan na					
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Kredytów i pożyczek	637 344,39	227 032,20	276 454,50	423 619,92	913 798,89	650 652,12
2. Dostaw i usług	107 940,12	122 440,15			107 940,12	122 440,15
3. Podatków	33 453,80	2 016,00			33 453,80	2 016,00
4. Ubezpieczeń społecznych	100 426,82	3 765,21			100 426,82	3 765,21
5. Wynagrodzeń	145 542,61	1 001,09			145 542,61	1 001,09
6. Zobowiązań wekslowych						
7. Innych zobowiązań	94 460,67	11 029,04			94 460,67	11 029,04
<b>Razem</b>	<b>1 119 168,41</b>	<b>367 283,69</b>	<b>276 454,50</b>	<b>423 619,92</b>	<b>1 395 622,91</b>	<b>790 903,61</b>

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wykazane są w kwotach nominalnych z dnia ich powstania.

Zobowiązania wobec budżetu wykazane są w kwotach wymaganej zapłaty.

W pozycji „Inne zobowiązania” ujęte zostały zobowiązania wynikające z rozliczeń realizowanych projektów – środki do zwrotu, a także zobowiązania w stosunku do pracowników z tytułu rozliczeń zaliczek i delegacji.

### 1.13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

### 1.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowią rezerwy tworzone na pokrycie kosztów dotyczących okresu rozliczeniowego, które nie zostały zafakturowane na dzień bilansowy.

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
<b>1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów:</b>	<b>552,64</b>	<b>0,00</b>
a. Opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	0,00
b. Opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	166,64	0,00
c. Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	386,00	0,00
d. Inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
<b>2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów:</b>	<b>9 938,60</b>	<b>12 391,45</b>
a. Inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów (usługi telekomunikacyjne i eksploatacyjne, delegacje pracownicze)	9 938,60	12 391,45

W okresie sprawozdawczym wystąpiły rozliczenia międzyokresowe przychodów. Stanowią one wartość otrzymanych, ale niewydatkowanych do dnia 31 grudnia 2017 r. środków z dotacji przeznaczonych na realizację projektów w roku 2018.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
<b>1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie według tytułów)</b>	<b>1 768 396,48</b>	<b>4 372 620,92</b>
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych „Profesjonalni niepełnosprawni”	414 368,11	2 574,67
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych „Krok do samodzielności”	599 870,75	2 267,23



Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych „Gotowi do zmian”	0,00	1 320 308,48
Wojewódzki Urząd Pracy w Opolu „Młodzi aktywni na rynku pracy”	247 955,07	285 818,78
Wojewódzki Urząd Pracy w Rzeszowie „Włączamy się sprawnie”	84 250,97	134 618,55
Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego „Trampolina - aktywna integracja społeczno-zawodowa kobiet opiekujących się osobą zależną”	134 407,52	437 985,30
Centrum Projektów Polska Cyfrowa „e-mocni”	156 358,12	1 244 490,33
Ministerstwo Rozwoju „Job Mobility”	104 710,86	299,32
European Programme Erasmus+ „ Creating Leaders For the Future”	21 683,99	0,00
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Poznaniu „Usługi społeczne dla mieszkańców Poznania”	0,00	728 701,69
Ośrodek Pomocy Społecznej w Lesznie „Usługi społeczne dla mieszkańców Leszna”	0,00	143 393,55
Wojewódzki Urząd Pracy w Białymstoku „Kwalifikacje, doświadczenie, praca - to się opłaca!”	0,00	66 957,59
Sieć Pozarządowych Instytucji Rynku Pracy	4 791,09	5 205,43

**1.15 W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową**

Należności długoterminowe w kwocie 60 494,17zł stanowią podlegające zwrotowi kaucje z tytułu wynajmu lokali.

Zobowiązania długoterminowe stanowią pożyczki, których termin spłaty przypada na rok 2019 i 2020.

**1.16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez Fundację gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie gwarancje i poręczenia dla jednostek powiązanych**

Na dzień bilansowy Fundacja posiada następujące zobowiązania wekslowe:

**a. Stanowiące zabezpieczenie pożyczek**

- Weksel in blanco złożony na rzecz Towarzystwa Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych S.A. – zabezpieczenie umowy pożyczki 1/PES/01/2013. Na dzień sporządzenia sprawozdania instytucję wezwano do zwrotu weksla z powodu spłaty zobowiązań w dniu 23 marca 2018 r.
- Weksel in blanco złożony na rzecz Towarzystwa Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych S.A. – zabezpieczenie umowy pożyczki 176/PES/01/2014.
- Weksel in blanco złożony na rzecz Towarzystwa Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych S.A. – zabezpieczenie umowy pożyczki 2015/12/03 (*pożyczka spłacona 25 kwietnia 2016 r.*)
- Weksel in blanco złożony na rzecz PAFPIO na zabezpieczenie umów dotyczących pożyczek:

2859-1012/F/07/2015 (pożyczka sptacona 1 marca 2017); 2860-1013/F/08/2015 (pożyczka sptacona 7 września 2017); 2861-1014/F/09/2015 (pożyczka sptacona 7 września 2017); 2862-1015/F/10/2015 (pożyczka sptacona 31 stycznia 2018); 2863-1016/F/11/2015; 2864-1017/F/12/2015; 2865-1018/F/01/2016; 3074/F/11/2016; 3075/F/12/2016.

#### b. Zabezpieczające prawidłową realizację umów projektowych

Na rzecz Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych:

- Weksel in blanco – zabezpieczenie umowy nr ZZO/000539/07/D – projekt „Gotowi do zmian” – projekt zakończony 31 marca 2018 r.
- Weksel in blanco – zabezpieczenie umowy partnerskiej 2013/04/168 – projekt „Wsparcie środowiska osób niepełnosprawnych z terenów wiejskich i mało-miasteczkowych” – projekt zakończony 30 czerwca 2015 r. *Na dzień składania sprawozdania do instytucji skierowano wniosek o formalne zakończenie rozliczenia projektu oraz zwrot lub komisyjne zniszczenie weksla.*
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt. 5 KPC – w dniu 9 sierpnia 2012 r. – zabezpieczenie umowy ZZO/000228/07/D do maksymalnej wysokości **904.373,35 zł** – projekt „Centrum Edukacji i Aktywizacji Zawodowej Osób Niepełnosprawnych – Oddziały Bydgoszcz i Łódź” na okres od 1 kwietnia 2012 r. do 31 marca 2013 r. – projekt wieloletni zakończony 31 marca 2015 r. Weksel zostanie zwrócony po spłacie ostatniej raty zwrotu środków uznanych za niekwalifikowalne (ugoda z dnia 30 czerwca 2015 r). *Na dzień składania sprawozdania instytucję wezwano do zwrotu weksla z powodu spłaty zobowiązań w trakcie roku 2017 oraz uznania ostatecznego rozliczenia przez PFRON.*
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt. 5 KPC – w dniu 1 sierpnia 2013 r. – zabezpieczenie umowy ZZO/000228/07/D do maksymalnej wysokości **1.175.389,11 zł** – projekt „Centrum Edukacji i Aktywizacji Zawodowej Osób Niepełnosprawnych – Oddziały Bydgoszcz i Łódź” na okres od 1 kwietnia 2013 r. do 31 marca 2014 r. – projekt wieloletni zakończony 31 marca 2015 r. Weksel zostanie zwrócony po spłacie ostatniej raty zwrotu środków uznanych za niekwalifikowalne (ugoda z dnia 30 czerwca 2015 r). *Na dzień składania sprawozdania instytucję wezwano do zwrotu weksla z powodu spłaty zobowiązań w trakcie roku 2017 oraz uznania ostatecznego rozliczenia przez PFRON.*
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt. 5 KPC – w dniu 19 sierpnia 2013 r. – zabezpieczenie umowy ZZO/000286 /07/D do maksymalnej wysokości **778.095,19 zł** – projekt „Od samodzielności do aktywności zawodowej” na okres od 1 kwietnia 2013 r. do 31 marca 2014 r. – projekt wieloletni zakończony 31 marca 2015 r. *Weksel na dzień składania sprawozdania w trakcie procesu komisyjnego niszczenia.*
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt. 5 KPC – w dniu 22 listopada 2013 r. – zabezpieczenie do aneksu do umowy ZZO/000286/07/D do maksymalnej wysokości **778.095,19 zł** – projekt „Od samodzielności do aktywności zawodowej” na okres od 1 kwietnia 2013 r. do 31 marca 2014 r. – projekt wieloletni zakończony 31 marca 2016 r. Weksel podpisany ponownie z powodu zmiany nazwy Fundacji. *Weksel na dzień składania sprawozdania w trakcie procesu komisyjnego niszczenia.*
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt. 5 KPC – w dniu 7 maja 2014 r. – zabezpieczenie umowy ZZO/000286/07/D do maksymalnej wysokości **919.376,38 zł** – projekt „Od samodzielności do aktywności zawodowej” na okres od 1 kwietnia 2014 r. do 31 marca 2015 r. – projekt wieloletni zakończony 31 marca 2016 r. *Weksel na dzień składania sprawozdania w trakcie procesu komisyjnego niszczenia.*
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt. 5 KPC – w dniu 24 lipca 2015 r. – zabezpieczenie umowy ZZO/000286/07/D do maksymalnej wysokości **668.724,84 zł** – projekt „Od samodzielności do aktywności zawodowej” na okres od 1 kwietnia 2015 r. do

Siedziba Główna

ul. Chałubińskiego 9 lok 9a  
02-004 Warszawa

t: +48 22 654 75 51

fundacja@idn.org.pl  
www.aktywizacja.org.pl

KRS: 0000049694 NIP: 527-13-11-973 REGON: 006229672

31 marca 2016 r. – projekt wieloletni zakończony 31 marca 2016 r. *Weksel na dzień składania sprawozdania w trakcie procesu komisyjnego niszczenia.*

- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt. 5 KPC – w dniu 27 grudnia 2013 r. – zabezpieczenie umowy ZZO/000308/07/D do maksymalnej wysokości **2.332.821,13** zł – projekt „Krok do samodzielności” na okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 marca 2015 r. – projekt wieloletni zakończony 31 marca 2017 r.
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt. 5 KPC – w dniu 24 lipca 2015 r. - zabezpieczenie umowy ZZO/000308/07/D do maksymalnej wysokości **1.354.994,62** zł – projekt „Krok do samodzielności” na okres od 1 kwietnia 2015 r. do 31 marca 2016 r. – projekt wieloletni zakończony 31 marca 2017 r.
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt. 5 KPC – w dniu 14 czerwca 2016 r. - zabezpieczenie umowy ZZO/000308/07/D do maksymalnej wysokości **1.488.302,50** zł – projekt „Krok do samodzielności” na okres od 1 kwietnia 2016 r. do 31 marca 2017 r. – projekt wieloletni zakończony 31 marca 2017 r.
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt. 5 KPC – w dniu 27 grudnia 2013 r. – zabezpieczenie umowy ZZO/000319/07/D do maksymalnej wysokości **2.201.018,09** zł – projekt „Profesjonalni niepełnosprawni” na okres od 1 stycznia 2014 do 31 marca 2015 r. – projekt wieloletni zakończony 31 marca 2017 r.
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt. 5 KPC – w dniu 24 lipca 2015 r. - zabezpieczenie umowy ZZO/000319/07/D do maksymalnej wysokości **1.693.942,82** zł – projekt „Profesjonalni niepełnosprawni” na okres od 1 kwietnia 2015 r. do 31 marca 2016 r. – projekt zakończony 31 marca 2017 r.
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt. 5 KPC – w dniu 27 czerwca 2016 - zabezpieczenie umowy ZZO/000319/07/D do maksymalnej wysokości **1.113.544,08** zł – projekt „Profesjonalni niepełnosprawni” na okres od 1 kwietnia 2016 r. do 31 marca 2017 r. – projekt zakończony 31 marca 2017 r.

Pozostałe:

- Weksel in blanco złożony na rzecz Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie – zabezpieczenie umowy UDA-POKL 09.06.02-18-162/12-00 – projekt „Akademia kompetencji ICT na podkarpaciu” – projekt zakończony 31 maja 2015 r. *Na dzień składania sprawozdania do instytucji skierowano wniosek o formalne zakończenie rozliczenia projektu oraz zwrot lub komisyjne zniszczenie weksla.*
- Weksel in blanco złożony na rzecz Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego – zabezpieczenie umowy UDA-POKL 07.04.00-20-001/12-00 – projekt „Profesjonalni Niepełnosprawni” – projekt zakończony 31 grudnia 2014 r. *Na dzień składania sprawozdania do instytucji skierowano wniosek o zwrot lub komisyjne zniszczenie weksla.*
- Weksel in blanco złożony na rzecz Urzędu m.st. Warszawy – zabezpieczenie umowy partnerskiej nr PS/B/VI/3/2/3/441/2014-2015 na realizację projektu „Certyfikuj swoje kompetencje” UDA-POKL 09.06.02-14-129/14-00 – projekt zakończony 30 listopada 2015 r. *Na dzień składania sprawozdania do instytucji skierowano wniosek o zwrot lub komisyjne zniszczenie weksla.*
- Weksel in blanco złożony na rzecz Fundacji im. Stefana Batorego – zabezpieczenie realizacji umowy nr E1/1575 – projekt „Od Konwencji ONZ do Społecznej Inwencji” – projekt zakończony 31 marca 2016 r. *Z powodu pozytywnie zakończonego audytu zewnętrznego projektu na dzień składania sprawozdania do instytucji skierowano wniosek o zwrot lub komisyjne zniszczenie weksla.*

- Weksel in blanco złożony na rzecz Powiatowego Urzędu Pracy w gminie Końskie – zabezpieczenie umowy nr 1/PAI/2016 – „Realizacja działań w zakresie integracji i reintegracji społecznej osób bezrobotnych korzystających ze świadczeń pomocy społecznej uczestniczących w PAI” – projekt zakończony 31 sierpnia 2016 r. *Na dzień składania sprawozdania do instytucji skierowano wnioski o zwrot lub komisyjne zniszczenie weksla.*
- Weksel in blanco złożony na rzecz Ministerstwa Rozwoju – zabezpieczenie umowy nr POWR.04.02.00-00-0058/15 – projekt „JOB MOBILITY” realizowany w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój – projekt zakończony 31 października 2017 r.
- Weksel in blanco złożony na rzecz Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie – zabezpieczenie umowy nr RPPK.08.01.00-18-0050/16-00 – projekt „Włączamy się Sprawnie” w ramach Osi Priorytetowej VIII – Integracja społeczna – projekt zakończy się 31 lipca 2018 r.
- Weksel in blanco złożony na rzecz Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Opolu – zabezpieczenie umowy nr POWR.01.02.01-16-1K02/15-00 – projekt „Młodzi aktywni na rynku pracy” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój – projekt zakończy się 30 września 2017 r.
- Weksel in blanco złożony na rzecz Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej – zabezpieczenie umowy nr POWR.02.04.00-00-0008/15-00 – projekt „Podkarpacie młodych – edukacja, praca, satysfakcja!” - projekt zakończony 31 grudnia 2016 r.
- Weksel in blanco złożony na rzecz Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Białymstoku – zabezpieczenie umowy nr UDA-RPPD.07.01.00-20-0035/16-00 – projekt „TRAMPOLINA – aktywna integracja społeczno-zawodowa kobiet opiekujących się osobą zależną” – projekt zakończy się 31 lipca 2017 r.
- Weksel in blanco złożony na rzecz Centrum Projektów Polska Cyfrowa – zabezpieczenie umowy nr POPC.03.01.00-00-0012/16-00 do kwoty **14.582.945,80 zł** projekt „e-Mocni: cyfrowe umiejętności, realne korzyści” – projekt zakończy się 31 lipca 2019 r.
- Weksel in blanco złożony na rzecz Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego – zabezpieczenie umowy nr UDA-RPPD.02.01.00-20-0160/16-00 do kwoty **503.331,80 zł** – projekt „KWALIFIKACJE, DOŚWIADCZENIE, PRACA – To się opłaca!” – projekt zakończy się 31 lipca 2018 r.
- Weksel in blanco złożony na rzecz Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego – zabezpieczenie umowy nr UDA-RPPD.07.01.00-20-0119/16-00 do kwoty **742.018 zł** – projekt „MAMA już nie jest SAMA!” – projekt zakończy się 31 marca 2019 r.
- Weksel in blanco złożony na rzecz Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego – zabezpieczenie umowy nr UDA-RPPD.07.01.00-20-0133/16-00 do kwoty **1.183.660,35 zł** – projekt „NOWY START” – program aktywnej integracji społeczno-zawodowej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym” – projekt zakończy się 30 czerwca 2019 r.

### c. Zobowiązania dotyczące wynajmu lokali

- od m.st. Warszawy:

- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt. 4 i 5 KPC – w dniu 25 września 2013 r. – zabezpieczenie płatności czynszu i innych należności z tytułu umowy najmu lokalu przy ul. Chałubińskiego 9 w Warszawie do maksymalnej kwoty **16.393,44 zł**.
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt. 4 i 5 KPC – w dniu 27 października 2016 r. – zabezpieczenie płatności czynszu z umowy najmu i świadczeń niezależnych od właściciela lokalu przy ul. Narbutta 49/51 w Warszawie do maksymalnej kwoty **22.927,03 zł**.

- > Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt. 4 i 5 KPC – w dniu 15 lipca 2015r. – zabezpieczenie płatności czynszu z umowy najmu i świadczeń niezależnych od właściciela lokalu przy ul. Elektoralnej 26 w Warszawie do kwoty **23.191,81 zł**.
- pozostałe:**
- > Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt. 4 KPC – w dniu 30 maja 2017 r. – zabezpieczenie spłaty wierzytelności z tytułu korzystania z przedmiotu najmu lokalu przy Pl. Strzeleckim we Wrocławiu do maksymalnej kwoty **13.852,01 zł**. *Na dzień składania sprawozdania wierzytelności zostały spłacone a tytuł egzekucyjny skonsumowany.*

## 2. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów i kosztów ze wskazaniem źródeł, w tym przychodów określonych Statutem

### 2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura przychodów – źródła i wysokość		
	2016	2017
<b>a. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>4 793 296,77 zł</b>	<b>9 971 185,78</b>
Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
<b>1) Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>4 793 296,77 zł</b>	<b>9 971 185,78</b>
Dotacje z budżetu państwa	263 119,81	656 438,98
Dotacje ze środków europejskich**	924 815,82	6 478 579,13
Dotacje ze środków samorządowych	317 434,98	47 915,17
Dotacje od krajowych organizacji pozarządowych	67 778,28	16 074,00
Dotacje ze środków zagranicznych	85 460,00	81 310,00
Dotacje ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 733 397,19	2 334 410,46
Darowizny pieniężne od osób prawnych	48 100,00	8 950,00
Darowizny pieniężne od osób fizycznych	30 702,61	18 590,00
Wpłaty na rzecz Organizacji Pożytku Publicznego – 1 % podatku	17 673,75	18 194,21
Pozostałe przychody działalności nieodpłatnej	15 646,91	8 811,26
Nieodpłatne świadczenie usług (reklama w Google – Google grants)	289 167,42	301 912,57
<b>2) Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>b. Działalność gospodarcza</b>	<b>465 352,70</b>	<b>263 486,49</b>
<b>c. Pozostałe przychody</b>	<b>178 012,43</b>	<b>332 810,68</b>
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	406,50
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – dofinansowanie na podstawie art. 26 A Ustawy o rehabilitacji***†	173 307,50	329 474,27
Inne	4 704,93	2 929,91
<b>d. Przychody finansowe</b>	<b>0,02</b>	<b>0,01</b>
Odsetki	0,02	0,01
Różnice kursowe	0,00	0,00
<b>RAZEM (a. + b. + c. + d. )</b>	<b>5 436 661,92</b>	<b>10 567 482,96</b>

\* Pozycja „Dotacje ze środków europejskich” została rozdzielona według źródeł finansowania projektów zgodnie z montażem finansowym. Część środków została wyłączona z pozycji „Dotacje ze środków europejskich” i przeniesiona do pozycji „Dotacje z budżetu państwa”.

\*\* Ustawa z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

Fundacja prowadzi działalność statutową i gospodarczą na terytorium kraju. Poszczególne dotacje zostały rozliczone z grantodawcami szczegółowymi sprawozdaniami finansowymi i merytorycznymi. Dotacje długoletnie rozliczono w bieżącym roku do wysokości poniesionych kosztów w danym projekcie.

W przypadku finansowania projektu ze środków Fundacji (przed wpływem transzy dofinansowania) przychody wykazano w wysokości poniesionych kosztów, a nadwyżka kosztów nad przychodami zwiększyła pozostałe należności.

## 2.2 Dane o kosztach rodzajowych

Kategoria kosztów	2016	2017
Amortyzacja	11 316,62	248 741,14
Zużycie materiałów i energii	148 984,53	361 237,13
Usługi obce	1 179 220,93	2 475 698,92
Podatki i opłaty	190 850,75	217 621,82
Wynagrodzenia	2 931 054,18	4 677 140,69
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	527 409,39	851 591,66
Pozostałe koszty rodzajowe	633 747,53	1 401 430,33

## 2.3 Wysokość i wyjaśnienie odpisów aktualizujących środki trwałe

W okresie sprawozdawczym Fundacja nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

## 2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W okresie sprawozdawczym Fundacja nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

Nie nastąpiło i nie jest planowane zaniechanie działalności.

## 2.6 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego i realizuje zadania statutowe z zakresu działalności pożytku publicznego, które przedmiotowo podlegają zwolnieniu od podatku dochodowego od osób prawnych. Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej przeznaczone są na cele statutowe.

Podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym stanowią środki niewydatkowane zgodnie z zadeklarowanym przeznaczeniem na działalność statutową, tj. odsetki od należności budżetowych, kary za niedotrzymanie terminów umownych, a także raty kapitałowe wraz odsetkami od pożyczek zaciągniętych w celu rozwoju działalności gospodarczej.

Podatek dochodowy wykazany w deklaracji CIT-8 za rok 2017 w części „J – Odrębne zobowiązanie podatkowe” wyniósł 8 741 zł.

<b>Prezentacja różnicy między wynikiem księgowym a wynikiem podatkowym</b>	
<b>1. Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie</b>	<b>10 567 482,96</b>
Przychody działalności statutowej	9 971 185,78
Przychody działalności gospodarczej	263 486,49
Pozostałe przychody operacyjne	332 810,68
Przychody finansowe	0,01
<b>2. Korekty przychodów – razem (+ lub -)</b>	<b>2 756 886,18</b>
Przychody niestanowiące przychodów podatkowych roku 2017 - dofinansowanie SOD (na podstawie art. 26 A Ustawy o rehabilitacji*) za miesiąc listopad i grudzień 2017 otrzymane w styczniu 2018	(-) 59 682,85
Przychody niestanowiące przychodów podatkowych roku 2017 - przychody projektów, stanowiące równowartość kosztów poniesionych w roku 2017, zrefundowane w roku 2018	(-) 44 828,97
Przychody podatkowe roku 2017 - ujęte w księgach rachunkowych roku 2016 dofinansowanie SOD za listopad i grudzień 2016 - otrzymane w 2017	39 114,06
Przychody podatkowe roku 2017 - wpływ w roku 2017 refundacji kosztów z roku 2015 i 2016, zaliczonych do przychodów roku 2016	218 059,50
Przychody podatkowe roku 2017 - dotacje otrzymane w roku 2017 na realizację projektów w roku 2018 (rozliczenia międzyokresowe przychodów)	2 604 224,44
<b>3. Przychody podatkowe (1+ lub - 2)</b>	<b>13 324 369,14</b>
<b>4. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie</b>	<b>10 348 859,20</b>
Koszty działalności statutowej	9 788 162,47
Koszty działalności gospodarczej	91 447,04
Koszty administracyjne	27 858,85
Pozostałe koszty operacyjne	361 210,03
Koszty finansowe	80 180,81
<b>5. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice powodujące obowiązek zapłaty podatku – łącznie (-)</b>	<b>(-) 3 298,40</b>
Odsetki budżetowe	3 298,40
<b>6. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice niepowodujące obowiązku zapłaty podatku – łącznie (-)</b>	<b>(-) 10 252 970,96</b>
Koszty sfinansowane z dotacji, grantów i darowizn – wymienione, w art. 16, ust. 1 pkt. 58) ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych	10 142 014,65
Pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	110 956,31
	<b>92 589,84</b>



<b>7. Koszty podatkowe – łącznie (poz. 4-5-6)</b>	
<b>8. Dochód/strata podatkowa (poz. 3-7)</b>	<b>13 231 779,3</b>
<b>9. Dochody zadeklarowane jako wolne od podatku a wydatkowane na cele niezgodne z celami statutowymi określonymi w art. 17, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych stanowiące – tzw. „odrębne zobowiązanie podatkowe” – kwota z poz. 5</b>	<b>3 298,40</b>
<b>10. Dochody zadeklarowane jako wolne od podatku a wydatkowane na cele niezgodne z celami statutowymi określonymi w art. 17, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych – z tytułu przekazania na działalność gospodarczą (spłata pożyczek na rozwój działalności gospodarczej)</b>	<b>42 716,20</b>
<b>11. Podatek dochodowy od osób prawnych stanowiący tak zwane inne zobowiązanie podatkowe (19 % x poz. 9+10)</b>	<b>8 741</b>

## 2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Fundacja nie posiada środków trwałych w budowie.

## 2.8 Informacje o strukturze kosztów

<b>Struktura kosztów – źródła i wysokość</b>		
	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>a. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej przytku publicznego</b>	<b>4 787 229,44</b>	<b>9 788 162,47</b>
Zadania finansowane i współfinansowane przez:		
Budżet państwa	263 119,81	642 366,75
Fundusze Europejskie	924 815,82	6 336 293,24
Środki samorządowe	317 434,98	47 915,17
Krajowe organizacje pozarządowe	67 635,28	16 074,00
Dotacje ze środków zagranicznych	85 460,00	81 310,00
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 733 397,19	2 334 410,46
Przekazanie darowizn celowych	22 083,76	16 007,02
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	84 115,18	11 873,26
Reklama w <i>Google – Google grants</i>	289 167,42	301 912,57
Darowizny rzeczowe – rozchód	0,00	0,00

<b>b. Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>293 126,51</b>	<b>91 447,04</b>
Koszt własny sprzedanych usług	293 126,51	91 447,04
<b>c. Koszty administracyjne</b>	<b>368 665,10</b>	<b>27 858,85</b>
Zużycie materiałów i energii	17 706,64	0
Usługi obce	231 296,78	16 253,54
Amortyzacja	0,00	0
Wynagrodzenia i narzuty	114 172,56	10 888,37
Podatki i opłaty	543,54	578,01
Pozostałe koszty	4 945,58	138,93
<b>d. Pozostałe koszty</b>	<b>250 486,19</b>	<b>361 210,03</b>
Wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
Wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego		
Koszt wynagrodzeń pracowników w części podlegającej refundacji przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – Dofinansowanie na podstawie art. 26 A Ustawy o rehabilitacji**	173 562,88	325 993,33
Inne	76 923,31	35 216,70
<b>e. Koszty finansowe</b>	<b>125 220,70</b>	<b>80 180,81</b>
Odsetki od zobowiązań	9 927,68	5 741,18
Odsetki od pożyczek i kredytów	115 293,02	74 439,63
<b>RAZEM (a. + b. + c. + d. + e. )</b>	<b>5 824 727,94</b>	<b>10 348 859,20</b>

## 2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe z wyodrębnieniem nakładów poniesionych na ochronę środowiska

Fundacja nie poniosła i nie planuje poniesienia w przyszłym roku nakładów na niefinansowe aktywa trwałe ani na ochronę środowiska.

## 2.10 Wynik finansowy

### a. Wynik na działalności statutowej:

	2016	2017
Przychody z działalności statutowej (+)	4 793 296,77	9 971 185,78
Koszty realizacji zadań statutowych (-)	4 787 229,44	9 788 162,47
Wynik na działalności statutowej	<b>6 067,33</b>	<b>183 023,31</b>

\* Ustawa z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych

**b. Wynik na działalności gospodarczej:**

	2016	2017
Przychody z działalności gospodarczej (+)	465 352,70	263 486,49
Koszty działalności gospodarczej (-)	293 126,51	91 447,04
<b>Wynik na działalności gospodarczej</b>	<b>172 226,19</b>	<b>172 039,45</b>

**c. Wynik na działalności operacyjnej (statutowej, gospodarczej, z uwzględnieniem pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych i administracyjnych):**

	2016	2017
Pozostałe przychody operacyjne (+)	178 012,43	332 810,68
Pozostałe koszty operacyjne (-)	250 486,19	361 210,03
Koszty administracyjne (-)	368 665,10	27 858,85
<b>Wynik na działalności operacyjnej</b>	<b>(-) 441 138,86</b>	<b>(-) 56 258,20</b>

**d. Wynik na działalności finansowej:**

	2016	2017
Przychody finansowe (+)	0,02	0,01
Koszty finansowe (-)	125 220,70	80 180,81
<b>Wynik na działalności finansowej</b>	<b>(-) 125 220,68</b>	<b>(-) 80 180,80</b>

**e. obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych:**

	2016	2017
Podatek dochodowy (-)	9 540	8 741

**f. Wynik finansowy netto:**

	2016	2017
<b>Wynik finansowy netto</b>	<b>(-) 397 606,02</b>	<b>209 882,76</b>

### 3. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny

Wszystkie pozycje bilansu i rachunku zysków i strat wyrażone są w PLN.

### 4. Objasnienie struktury środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Fundacja nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

### 5. Objasnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

#### 5.1 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W dniu 08.02.2018 Fundacja podpisała umowę z Poczta Polska na realizację projektu „Praca - integracja” o wartości 7 310 645,60 zł. Projekt zapewni finansowanie działań statutowych Fundacji do 31 grudnia 2019.

#### 5.2 Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Wszystkie transakcje dokonywane są na warunkach rynkowych.

#### 5.3 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Zatrudnienie	2016	2017
<b>Wyszczególnienie (z podziałem na grupy zawodowe)</b>	<b>Przeciętne zatrudnienie w roku w przeliczeniu na etaty</b>	<b>Przeciętne zatrudnienie w roku w przeliczeniu na etaty</b>
Kierownicy/dyrektorzy działów	9,5	9
pracownicy projektów (w tym doradcy zawodowi, prawnicy, administratorzy sieci, instruktorzy, pracownicy obsługi i inni)	64,74	72,43
pracownicy działu finansowo-księgowego i kadr	5,66	7,77
<b>Ogółem</b>	<b>79,9</b>	<b>89,2</b>

Zatrudnienie na podstawie umów cywilnoprawnych: 371 osób w ciągu roku, przeciętnie 30,92 osoby.

#### 5.4 Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

Łączna kwota wynagrodzeń brutto wypłacona członkom Zarządu w roku 2017 wynosiła 354.273,07 zł, w tym: wynagrodzenia za udział w Zarządzie 60.300,00

wynagrodzenia z tytułu wykonywania zadań statutowych na podstawie umów o pracę 293.973,07 zł.

## 5.5 Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

Fundacja nie udzielała pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze członkom organów zarządzających.

## 5.6 Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok 2017 wynosi 8.929,80 zł brutto (osiem tysięcy dziewięćset dwadzieścia dziewięć zł i 80/100).

## 6. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń i inne istotne informacje

### 6.1 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

W niniejszym sprawozdaniu finansowym nie zostały ujęte istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych – nie wystąpiły.

### 6.2 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym

Nie wystąpiły.

### 6.3 Przedstawienie dokonanych w roku podatkowym zmian zasad (polityki) rachunkowości

Nie dokonano zmian (zasad) polityki rachunkowości.

### 6.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy.

## 7. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone Statutem

**Wpłaty z 1 % podatku za rok 2016 na OPP oraz z darowizn od osób fizycznych, otrzymane w roku 2017, zostały przekazane na:**

- refundację kosztów zakupu leków, środków opatrunkowych i sprzętu rehabilitacyjnego **14.228,79**
- wkład własny do realizowanych projektów dotyczących osób niepełnosprawnych **3.965,42**

\_\_\_\_\_  
podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

\_\_\_\_\_  
31.03.2018  
data  
sporządzenia

\_\_\_\_\_  
podpis kierownika jednostki

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

na dzień 31.12.2017

Rachunek zysków i strat wariant kalkulacyjny zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	2016	2017
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności podstawowej</b>	<b>5 258 649,47</b>	<b>10 234 672,27</b>
I	Przychody z działalności statutowej w tym darowizny, dotacje	4 793 296,77	9 971 185,78
II	Przychody netto ze sprzedaży produktów	465 352,70	263 486,49
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności podstawowej</b>	<b>5 080 355,95</b>	<b>9 879 609,51</b>
I	Koszty realizacji zadań statutowych	4 787 229,44	9 788 162,47
II	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	293 126,51	91 447,04
III	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>178 293,52</b>	<b>355 062,76</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>368 665,10</b>	<b>27 858,85</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>(-) 190 371,58</b>	<b>327 203,91</b>
<b>G.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>178 012,43</b>	<b>332 810,68</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	406,50
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	178 012,43	332 404,18
<b>H.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>250 486,19</b>	<b>361 210,03</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	250 486,19	361 210,03
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>(-) 262 845,34</b>	<b>298 804,56</b>
<b>J.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,02</b>	<b>0,01</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym od jednostek powiązanych	0,02	0,01
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>125 220,70</b>	<b>80 180,81</b>
I	Odsetki, w tym dla jednostek powiązanych	9 927,68	5 741,18
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	115 293,02	74 439,63
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>(-) 388 066,02</b>	<b>218 623,76</b>
<b>M.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>9 540,00</b>	<b>8 741,00</b>
<b>N.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	<b>(-) 397 606,02</b>	<b>209 882,76</b>

31.03.2018

podpis kierownika jednostki

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

data sporządzenia

Siedziba Główna

ul. Chałubińskiego 9 lok 9a  
02-004 Warszawa

t: +48 22 654 75 51

fundacja@idn.org.pl  
www.aktywizacja.org.pl

KRS: 0000049694 NIP: 527-13-11-973 REGON: 006229672

## BILANS

AKTYWA		Na koniec roku	
Poz.	Nazwa pozycji	2016	2017
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>57 294,39</b>	<b>63 097,05</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3 090,92</b>	<b>2 602,88</b>
1	Środki trwałe	3 090,92	2 602,88
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 090,92	2 602,88
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>54 203,47</b>	<b>60 494,17</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	54 203,47	60 494,17
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 275 223,58</b>	<b>4 481 261,67</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>346 128,35</b>	<b>856 131,78</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	346 128,35	856 131,78
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 260,92	20 189,18
-(1)	do 12 miesięcy	13 260,92	20 189,18
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	42 030,75	66 787,74
c)	inne	287 134,38	763 667,77
d)	dochodzone na drodze sądowej	3 702,30	5 487,09

<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 928 542,59</b>	<b>3 625 129,89</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 928 542,59	3 625 129,89
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-(-1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
-(-2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(-3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(-4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-(-1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
-(-2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(-3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(-4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 928 542,59	3 625 129,89
-(-1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 928 542,59	3 625 129,89
-(-2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-(-3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>552,64</b>	<b>0,00</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>		<b>2 332 517,97</b>	<b>4 544 358,72</b>

<b>PASYWA</b>		<b>Na koniec roku</b>	
<b>Poz.</b>	<b>Nazwa pozycji</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>(-) 841 440,02</b>	<b>(-) 631 557,26</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>96 841,20</b>	<b>96 841,20</b>
<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>(-) 540 675,20</b>	<b>(-) 938 281,22</b>
<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>(-) 397 606,02</b>	<b>209 882,76</b>
<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 173 957,99</b>	<b>5 175 915,98</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-(-1)	długoterminowa	0,00	0,00
-(-2)	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-(-1)	długoterminowe	0,00	0,00
-(-2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>276 454,50</b>	<b>423 619,92</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	276 454,50	423 619,92
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 119 168,41</b>	<b>367 283,69</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-(-1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	1 119 168,41	367 283,69
a)	kredyty i pożyczki	637 344,39	227 032,20
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	107 940,12	122 440,15
-(-1)	do 12 miesięcy	107 940,12	122 440,15



- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	133 880,62	5 781,21
h)	z tytułu wynagrodzeń	145 542,61	1 001,09
i)	inne	94 460,67	11 029,04
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 778 335,08</b>	<b>4 385 012,37</b>
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 778 335,08	4 385 012,37
- (1)	długoterminowe	0,00	0,00
- (2)	krótkoterminowe	1 778 335,08	4 385 012,37
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 768 396,48	4 372 620,92
	Rozliczenia bierne kosztów	9 938,60	12 391,45
<b>SUMA PASYWÓW</b>		<b>2 332 517,97</b>	<b>4 544 358,72</b>

\_\_\_\_\_  
podpis kierownika jednostki

\_\_\_\_\_  
podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

31.03.2018  
\_\_\_\_\_  
data sporządzenia