

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**FUNDACJA CENTAURUS**

**UL. WAŁBRZYSKA 6-8**

**52-314 WROCŁAW**

**za rok 2016**

**(od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.)**

Warszawa, listopad 2017

## Spis treści

Spis treści .....	2
CZEŚĆ I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dane rejestracyjne .....	3
CZEŚĆ II. Bilans na 31 grudnia 2016 r. ....	6
CZEŚĆ III. Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2016 r. – 31.12.2016 r. ....	7
CZEŚĆ IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia .....	8
1. Objasnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów .....	8
2. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach .....	8
3. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem .....	11
4. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych .....	11
5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.....	11
6. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.....	11
7. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania. ....	11

## CZĘŚĆ I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dane rejestracyjne

<b>1.1. Nazwa:</b>	<b>FUNDACJA CENTAURUS</b>
<b>1.2. Adres:</b>	<b>Ul. Wałbrzyska 6-8, 52-314 Wrocław</b>
<b>1.3. Forma prawna:</b>	<b>Fundacja</b>
<b>1.4. Rejestracja:</b>	KRS nr 0000257551
<b>1.5. Nr REGON:</b>	02031975
<b>1.6. NIP:</b>	8982093147
<b>1.7. Rodzaj przeważającej działalności (kod PKD):</b>	75, 00, Z, DZIAŁALNOSC WETERYNARYJNA

### 2. Władze

Władzami Fundacji są:

- 1) Zarząd;
- 2) Rada Fundacji

### 3. Misja i cele statutowe

#### 3.1. Cele statutowe:

- 1) działalności charytatywnej;
- 2) ochrony i promocji zdrowia;
- 3) nauki, edukacji, oświaty i wychowania;
- 4) ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego;
- 5) przeciw działania patologiom społecznym;
- 6) promocji i organizacji wolontariatu;
- 7) promocji zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy i zagrożonych bezrobociem

#### 3.2. Statutowe środki realizacji:

Fundacja dla realizacji swoich celów podejmuje następujące działania:

- 8) współpracę z władzami samorządowymi, rządowymi i organizacjami pozarządowymi w zakresie wymienionym w celach działania Fundacji;
- 9) pozyskiwanie, zarządzanie i rozdzielanie funduszy, darów materialnych i niematerialnych otrzymywanych przez Fundację;
- 10) organizowanie oraz wspieranie za pomocą środków pieniężnych i rzeczowych materialnych przedsięwzięć objętych celami Fundacji;
- 11) udzielanie wsparcia i pomocy dzieciom czasowo lub trwale znajdujących się w trudnej sytuacji socjalnej;
- 12) prowadzenie działalności edukacyjnej, informacyjnej oraz badań w zakresie objętym celami Fundacji;
- 13) popularyzowanie celów Fundacji w środkach masowego przekazu;
- 14) skupianie wokół celów Fundacji osób i instytucji wspierających i działających na polu samoorganizacji i pomocy wzajemnej;
- 15) świadczenie pomocy organizacyjnej, finansowej oraz rzeczowej osobom i jednostkom podejmującym i prowadzącym działalność zbieżną z celami Fundacji;
- 16) promocję i reklamę działań związanych z celami Fundacji;
- 17) pozyskiwanie dotacji z UE;
- 18) organizowania imprez na różną skalę mających na celu promocje aktywnego spędzania wolnego czasu jako alternatywę dla alkoholu, narkotyków czy wandalizmu;
- 19) dokonanie zakupu specjalnych, wyszkolonych koni w zakresie hipoterapii oraz niezbędnego sprzętu;
- 20) kupowanie lub przyjmowanie zwierząt chorych, przebywających w złych warunkach, źle traktowanych, rzeźnych;
- 21) rehabilitacja, leczenie oraz utrzymywanie wykupionych zwierząt;
- 22) nauczanie dzieci, młodzieży, dorosłych w zakresie szeroko pojętej ekologii i ochrony środowiska oraz ochrony praw zwierząt;
- 23) prowadzenie zajęć przy wykorzystaniu zdrowych koni dla osób z problemami emocjonalnymi, z marginesu społecznego, dzieci niepełnosprawnych oraz osób z tzw. chorobami cywilizacyjnymi (depresja, anoreksja, bulimia, lęki, nerwice, fobie);
- 24) udzielanie wsparcia i pomocy osobom czasowo lub trwale znajdujących się w trudnej sytuacji socjalnej;
- 25) prowadzenie działalności edukacyjnej oraz promocję zatrudnienia i aktywizację zawodową osób pozostających bez pracy i zagrożonych bezrobociem

#### **4. Podmiot odpowiedzialny za prowadzenie ksiąg rachunkowych**

Za prowadzenie ksiąg rachunkowych w latach 2016 odpowiada FRUX sp. z o.o. 00-375 Warszawa, ul. Smolna 32 lok. 16.

## **5. Podstawowe informacje dotyczące sprawozdania finansowego**

FRUX sp. z o.o. prowadziło księgi przy wykorzystaniu systemu finansowego eNova.

## **6. Podstawowe informacje dotyczące sprawozdania finansowego**

Czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony.

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości, z ustawą z dn. 29.09.1994 r. o rachunkowości. Zapisy księgowo prowadzone są według zasady kosztów historycznych z wyjątkiem środków podlegających okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz odrębnych przepisach.

Sprawozdanie finansowe za rok 2015/2016 obejmuje okres od dnia 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. i składa się z:

- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2016 r., którego suma bilansowa wynosi 11.057.393,41 pln;
- rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. z nadwyżką przychodów nad kosztami wysokości 10.066.159,98 pln;
- dodatkowych informacji i objaśnień.

## CZĘŚĆ II. Bilans na 31 grudnia 2016 r.

FUNDACJA CENTAURUS				REGON		02031975	
Wałbrzyska 6-8				NIP		8982093147	
52-314 Wrocław				KRS		0000257551	
BILANS							
na dzień 2016.12.31							
AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
1	2	31.12.2015	31.12.2016	1	2	31.12.2015	31.12.2016
A	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>2 049 145,69</b>	<b>2 018 443,75</b>	A	<b>Fundusze własne</b>	<b>7 580 089,44</b>	<b>10 067 159,98</b>
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 049 145,69	2 018 443,75	II	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	7 579 089,44	10 066 159,98
III	Należności długoterminowe			1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	7 579 089,44	10 066 159,98
IV	Inwestycje długoterminowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			III	Zysk/Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>5 573 841,54</b>	<b>9 038 949,66</b>	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>42 897,79</b>	<b>990 233,43</b>
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	314 397,41	2 365 800,12	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	5 100,00	285 293,35	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	42 897,79	990 233,43
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	42 897,79	990 233,43
				3	Fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 254 344,13	6 387 856,19	III	Rezerwy na zobowiązania		
1	Środki pieniężne	5 254 344,13	6 387 856,19	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Pozostałe aktywa finansowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
C	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Suma bilansowa</b>	<b>7 622 987,23</b>	<b>11 057 393,41</b>		<b>Suma bilansowa</b>	<b>7 622 987,23</b>	<b>11 057 393,41</b>
Data sporządzenia: 14.11.2017 Agnieszka Kasperska						Podpis	

**CZĘŚĆ III. Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2016 r. – 31.12.2016 r.**

<b>FUNDACJA CENTAURUS</b>		<b>REGON:</b>	<b>02031975</b>
<b>Wałbrzyska 6-8</b>		<b>NIP:</b>	<b>8982093147</b>
<b>52-314 Wrocław</b>		<b>KRS:</b>	<b>0000257551</b>
<b>Rachunek zysków i strat za okres 2016.01.01 - 2016.12.31</b>			
	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>14 668 061,88</b>	<b>17 631 708,69</b>
<b>I.</b>	<b>Przychody działalności statutowej nieodpłatnej</b>	14 668 061,88	17 631 708,69
1.	Składki brutto określone statutem		
2.	Inne przychody określone statutem	14 668 061,88	10 052 619,25
3.	Zysk z ubiegłego roku (nadwyżka przychodów nad kosztami z roku poprzedniego)		7 579 089,44
<b>II.</b>	<b>Przychody działalności gospodarczej</b>		
<b>B.</b>	<b>Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>7 012 104,19</b>	<b>7 506 192,03</b>
<b>I.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>7 012 104,19</b>	<b>7 506 192,03</b>
1.	Amortyzacja	51 782,62	77 254,35
2.	Zużycie materiałów i energii	2 052 121,37	2 140 631,66
3.	Usługi obce	2 351 361,14	2 420 586,57
4.	Podatki i opłaty	-	314,00
5.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 250 627,48	2 233 486,88
6.	Pozostałe koszty	1 306 211,58	633 918,57
<b>II.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	-	-
1.	Amortyzacja		
2.	Zużycie materiałów i energii		
3.	Usługi obce		
4.	Podatki i opłaty		
5.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
6.	Pozostałe koszty		
<b>III.</b>	<b>Koszty ogólnoadministracyjne</b>	-	-
1.	Amortyzacja		
2.	Zużycie materiałów i energii		
3.	Usługi obce		
4.	Podatki i opłaty		
5.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
6.	Pozostałe koszty		
<b>C.</b>	<b>Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>		<b>266,10</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>76 868,25</b>	<b>59 622,78</b>
<b>E.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>F.</b>	<b>Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:</b>	<b>7 579 089,44</b>	<b>10 066 159,98</b>
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	<b>7 579 089,44</b>	<b>10 066 159,98</b>
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-	-
Data sporządzenia: 14.11.2017 Agnieszka Kasperska		Podpis	

## CZĘŚĆ IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1. Objasnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – klasyfikowane według przepisów art. 16a do 16m ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, wyceniane w cenach nabycia netto pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne ustalone metodą liniową z zastosowaniem stawek – dla składników nowych - określonych w Wykazie stanowiącym załącznik Nr 1 do w/w ustawy.
- Środki trwałe jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów są to składniki majątku o wartości początkowej nieprzekraczającej 3500,00 pln.
- Aktywa obrotowe – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
- Inne aktywa i pasywa wycenia się następująco:  
 należności – w kwocie wymaganej zapłaty,  
 zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,  
 środki pieniężne – w wartości nominalnej,  
 fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

### 2. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

#### AKTYWA BILANSOWE

##### A. AKTYWA TRWAŁE

I. Wartości niematerialne i prawne – nie wystąpiły.

II. Rzeczowe aktywa trwałe

NDACJA CENTAURUS	Data	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki i lokale	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto	31.12.2015			103 117,47	67 600,94	254 105,41		1 766 303,80	2 191 127,62
Zwiększenia:		0,00	0,00	0,00	0,00	14 894,00	0,00	31 658,41	46 552,41
- nabycie						14 894,00		31 658,41	46 552,41
- przeniesienie									0,00
- aktualizacja wyceny									0,00
Zmniejszenia:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż									0,00
- likwidacja									0,00
- przeniesienie									0,00
- odpis z tytułu trwałej utraty									0,00
Wartość brutto	31.12.2016	0,00	0,00	103 117,47	67 600,94	268 999,41	0,00	1 797 962,21	2 237 680,03
Umorzenie	31.12.2015			29 709,24	40 763,43	71 509,26			141 981,93
Zwiększenia:		0,00	0,00	17 359,62	6 790,00	53 104,73	0,00	0,00	77 254,35
- aktualizacja wyceny				17 359,62	6 790,00	53 104,73			0,00
- amortyzacja									77 254,35
- przeniesienie									0,00
Zmniejszenia:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż									0,00
- likwidacja									0,00
- przeniesienie									0,00
Umorzenie	31.12.2016	0,00	0,00	47 068,86	47 553,43	124 613,99	0,00	0,00	219 236,28
Wartość netto									
Stan	31.12.2015	0,00	0,00	73 408,23	26 837,51	182 596,15	0,00	1 766 303,80	2 049 145,69
Stan	31.12.2016	0,00	0,00	56 048,61	20 047,51	144 385,42	0,00	1 797 962,21	2 018 443,75



- III. *Należności długoterminowe -nie wystąpiły*
- IV. *Inwestycje długoterminowe -nie wystąpiły*
- V. *Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe -nie wystąpiły*

#### **B. AKTYWA OBROTOWE**

- I. *Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych*

Pozycja bilansowa „zapasy” obejmuje zapłacone przez Fundację w okresie sprawozdawczym zaliczki, przedpłaty i inne zobowiązania na poczet dostawy towarów i usług, które zostaną rozliczone na podstawie faktur w następnych okresach sprawozdawczych

- II. *Należności krótkoterminowe*

<b>Nazwa</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
Rozrachunki z odbiorcami krajowymi BILD		238 988,05
Rozrachunki z dostawcami krajowymi		18 572,20
Rozrachunki z tytułu wpłaconych kaucji	5 100,00	9 100,00
Pozostałe rozrachunki publicznoprawne		5 687,04
Inne rozrachunki z pracownikami		12 946,06
<b>Razem</b>	<b>5 100,00</b>	<b>285 293,35</b>

- III. *Inwestycje krótkoterminowe*

<b>Całkowity stan pozycji</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
Środki pieniężne, w tym:	5 268 335,07	6 387 856,19
- Bieżący rachunek bankowy	5 225 678,64	6 121 710,92

Środki pieniężne na rachunku bankowym są wykazywane w wielkości nominalnej.

- IV. *Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*

W bilansie nie wystąpiły krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

## PASYWA BILANSOWE

### A. FUNDUSZE WŁASNE

Całkowity stan pozycji:	31.12.2015	31.12.2016
w tym:		
-Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
-Wynik finansowy netto (strata/zysk) za rok obrotowy	1 872 654,11	2 487 070,54
Wynik finansowy netto (strata/zysk) za poprzednie lata	5 706 435,33	7 580 089,44
<b>RAZEM</b>	<b>7 580 089,44</b>	<b>10 068 159,98</b>

W bieżącym roku obrotowym wykazał zysk w wysokości 2.487.070,54 PLN, który w następnym roku obrachunkowym zwiększył przychody działalności statutowej.

### B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

- I. *Zobowiązanie długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek – nie wystąpiły.*
- II. *Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne*

Zobowiązania krótkoterminowe	31.12.2015	31.12.2016
Rozrachunki z odbiorcami (nadpłaty)		
Rozrachunki z dostawcami z tyt. dostaw usług		245 632,12
Rozrachunki publicznoprawne	42 897,79	630 327,82
Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń		99 760,75
Pozostałe rozrachunki		14 512,74
<b>Całkowity stan</b>	<b>42 897,79</b>	<b>990 233,43</b>

- III. Rezerwy na zobowiązania – nie wystąpiły.
- IV. Rozliczenia międzyokresowe – nie wystąpiły.

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

Nazwa	31.12.2015	31.12.2016
Przychody dot. działalności nieodpłatnej	8 945 760,88	10 052 619,25
Przychody dot. działalności nieodpłatnej - przychody z poprzedniego okresu	5 706 435,33	7 579 089,44
Przychody dot. działalności gospodarczej		
Przychody z operacji finansowych		266,10
Pozostałe przychody operacyjne		
Pozostałe przychody	15 865,67	
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>14 668 061,88</b>	<b>17 631 974,79</b>

### 4. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych

Nazwa	31.12.2015	31.12.2016
Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	4 053 331,84	7 505 844,03
Koszty działalności statutowej odpłatnej		
Koszty działalności gospodarczej		
Koszty administracyjne	2 958 772,35	
Koszty operacji finansowych		892,78
Pozostałe koszty operacyjne	76868,25	58 730,00
<b>RAZEM KOSZTY</b>	<b>7 088 972,44</b>	<b>7 565 466,81</b>

### 5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Nie dotyczy.

### 6. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

Nie wystąpiły.

### 7. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

Do momentu sporządzania sprawozdania finansowego za rok 2016 nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki.

Sporządziła:

Agnieszka Kasperska

Warszawa, dn. 15.11.2017 r.

Zatwierdził: