

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**FUNDACJI „ŚWIATŁO-ŻYCIE”**  
**ZA ROK 2016**

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
2. Bilans Fundacji „Światło-Życie” na dzień 31.12.2016 r.
3. Rachunek zysków i strat Fundacji „Światło-Życie” za okres:  
01.01.2016 r. – 31.12.2016 r.
4. Informacja dodatkowa.

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### Informacje ogólne

1. Nazwa i siedziba Fundacji:

**Fundacja „Światło-Życie”, 40-589 Katowice, ul. Różyckiego 8.**

Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego: Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Społecznej został dokonany dnia 13.12.2001 roku pod numerem **0000071891**.

2. Fundacja prowadzi działalność od roku 1989, czas trwania nie jest ograniczony.

Podstawowym celem działania Fundacji jest:

- a) prowadzenie działalności wychowawczej i uświadamiającej dla ograniczenia przyczyn i skutków w szczególności takich patologii i zagrożeń społecznych jak alkoholizm, narkomania i nikotynizm,
- b) upowszechnianie wzorców osobowych i rodzinnych służących wychowaniu człowieka wolnego od wszelkich uzależnień szkodliwych społecznie i otwartego na potrzeby innych ludzi,
- c) udzielanie – w ramach posiadanych środków – pomocy: pozbawionym opieki niepełnosprawnym, kobietom nie posiadającym warunków wychowania dzieci oraz innym ludziom wymagającym szczególnej troski.

W okresie sprawozdawczym działalność Fundacji prowadzona była w siedzibie oraz w 23 Ośrodkach na terenie całego kraju.

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

3. Sprawozdanie obejmuje okres od dnia **01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku**.

Sprawozdanie zawiera dane łączne Fundacji. Ośrodki nie sporządzają samodzielnie sprawozdań finansowych.

4. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności statutowej Fundacji w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Fundację działalności.

5. Rada Fundacji „Światło-Życie” Uchwałą nr 7 z dnia 21 listopada 2015 r. podjęła decyzję, o sporządzaniu przez Fundację sprawozdania finansowego za rok 2016 z zastosowaniem art.46 ust.5 pkt 4, art.47 ust.4 pkt 4, art.48 ust.3, art.48a ust. 3, art.48b ust.4 lub art.49 ust. 4 Ustawy z dnia 11.07.2014 r. o zmianie ustawy o rachunkowości opublikowanej w Dzienniku Ustaw z dn.21.08.2014 r. poz.1100 tj. **dla jednostek mikro w rozumieniu art.3.1a Ustawy o rachunkowości**.

6. Fundacja przyjęła następujące zasady wyceny aktywów i pasywów:

- a) Środki trwałe wykazane zostały w bilansie według cen nabycia, a ich wartość brutto pomniejszona o odpisy amortyzacyjne. Odpisów amortyzacyjnych dokonano według stawek wykazanych w załączniku nr 1 do Ustawy z dn. 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Zgodnie z art. 16f.3 amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości równej lub niższej niż zł 3500,00 Fundacja dokonywała jednorazowo w miesiącu oddania ich do używania lub w następnym.
- b) Należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty.

- c) Środki pieniężne wyceniono według wartości nominalnej.
- d) Wynik finansowy ustalany jest jako różnica pomiędzy przychodami a kosztami Fundacji.
- e) Sprawozdanie zostało sporządzone wg zał. nr 4 do Ustawy o rachunkowości, tj. dla jednostek mikro. Jednocześnie zastosowano art. 50.1 ustawy, który zezwala na sporządzenie informacji z większą szczegółowością niż określona w załącznikach do ustawy, jeżeli wynika to z potrzeb lub specyfiki jednostki.  
Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego, w związku z czym zobowiązana jest do sporządzania sprawozdania merytorycznego do ministerstwa pracy i polityki społecznej. Sprawozdanie to wymaga przedstawienia wielu szczegółowych danych dotyczących działalności Fundacji.  
Sprawozdanie finansowe sporządzone z zastosowaniem art. 50.1. ustawy o rachunkowości ułatwi przedstawienie danych w sprawozdaniu merytorycznym.

Katowice, dnia 31.03.2017 r.

## BILANS

FUNDACJA  
"ŚWIATŁO-ŻYCIE"  
ul. Różyckiego 8  
40-589 KATOWICE

sporządzony na dzień: .... 31.12.2016 r. ....

Nazwa jednostki, adres

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	3 759 453,49	3 663 461,93
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	3 754 453,49	3 658 461,93
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	872 558,85	920 237,90
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	10 821,25	14 373,13
III	Inwestycje krótkoterminowe	861 737,60	905 864,77
1.	Środki pieniężne	752 801,17	796 928,34
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	108 936,43	108 936,43
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00
	<b>Aktywa razem</b>	<b>4 632 012,34</b>	<b>4 583 699,83</b>
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, w tym:</b>	2 872 484,77	2 845 015,04
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 576 106,96	2 874 984,77
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	296 377,81	-29 969,73
IV	Wynik finansowy z lat ubiegłych	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	1 759 527,57	1 738 684,79
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Inne zobowiązania	81 726,11	84 073,88
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 677 801,46	1 654 610,91
	<b>Pasywa razem</b>	<b>4 632 012,34</b>	<b>4 583 699,83</b>

.... 31.03.2017 .....

Data sporządzenia

.....  
Podpisy

## Rachunek zysków i strat

za okres od ... 01.01.2016 ... do ... 31.12.2016 r. ....

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości  
 dla organizacji nieprowadzących działalności gospodarczej

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	2 178 873,81	2 136 031,44
<b>I.</b>	<b>Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:</b>	2 178 873,81	2 136 031,44
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 696 164,81	1 676 343,81
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	482 709,00	459 687,63
<b>B.</b>	<b>Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>	1 890 410,44	2 161 071,91
<b>I.</b>	<b>Koszty działalności pożytku publicznego</b>	1 890 410,44	2 161 071,91
1.	<b>Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	1 348 957,14	1 585 121,49
a)	Amortyzacja	118 206,10	108 377,14
b)	Zużycie materiałów i energii	144 578,62	245 723,41
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	366 319,68	314 401,96
d)	Pozostałe koszty	719 852,74	916 618,98
2.	<b>Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	541 453,30	575 950,42
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	129 151,88	118 446,34
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	114 052,16	99 231,48
d)	Pozostałe koszty	298 249,26	358 272,60
<b>C.</b>	<b>Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	21 413,03	5 225,71
<b>D.</b>	<b>Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	13 498,59	10 154,97
<b>E.</b>	<b>Wynik finansowy netto ogółem</b>	296 377,81	-29 969,73
<b>I.</b>	<b>Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)</b>	296 377,81	0,00
<b>II.</b>	<b>Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)</b>	0,00	-29 967,73

... 31.03.2017 .....

Data sporządzenia

.....  
 Podpis



## PASYWA

5. Kapitał podstawowy Fundacji – poz. A.I. bilansu na dz. 31.12.2016 r. wynosi według obliczenia:	zł	2 874 984,77
– Fundusz podstawowy na dz. 01.01.2016	zł	2 576 106,96
Zwiększenia :		
– Nadwyżka przychodów nad kosztami księgowana wg Uchwały Rady Fundacji z dn. 06.05.2016 r.	zł	296 377,81
– Akt Notarialny z dn. 15.04.2016 r. Rep. A nr 1959/2016, darowizna nieruchomości – grunty w miejscowości Rudnik n.Sanem woj. podkarpackie	zł	2 500,00
Zmniejszenia:	zł	0
6. Inne zobowiązania – poz. B.III. bilansu w kwocie dotyczą:	zł	84 073,88
– rozliczeń z budżetem z tyt. podatku dochodowego od osób fizycznych za m-c XII/2016	zł	2 313,00
– rozliczeń z budżetem z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych	zł	121,00
– rozliczeń z ZUS z tyt. składek ubezp. za m-c XII/2016	zł	7 757,92
– pozostałe rozliczenia z tytułu zakupu materiałów, energii i usług	zł	73 881,96
7. Rozliczenia międzyokresowe po stronie pasywów w poz. B.IV. obejmują:	zł	1 654 610,91
– wartość otrzymanych darowizn rzeczowych i środków pieniężnych na środki trwałe w budowie, w tym:		
a) Ośr. Wrocław	zł	363 777,77
b) Ośr. Sandomierz	zł	1 275 565,16
– darowizna prawa wieczystego użytkowania gruntu dot. Ośr. Kowary	zł	15 267,98

Fundacja nie posiada zobowiązań finansowych z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

Fundacja nie udzielała w roku 2016 zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.

## Informacje uzupełniające do rachunku zysków i strat

---

### PRZYCHODY

Fundacja „Światło-Życie” nie prowadzi działalności gospodarczej. Podstawowym źródłem przychodów Fundacji są dobrowolne wpłaty ofiarodawców na cele statutowe ogólne lub ze wskazaniem celu wydatkowania. W roku 2016 Fundacja, posiadająca status organizacji pożytku publicznego, osiągała przychody z tytułu wpłat 1% z rozliczenia podatku dochodowego od osób fizycznych. Fundacja, realizując zadania sfery zadań publicznych, prowadziła działalność statutową nieodpłatną i odpłatną. Na realizację tych zadań Fundacja otrzymała także dotacje od organizacji rządowych i samorządowych. Zadania dotyczyły przede wszystkim zorganizowania letniego wypoczynku dla dzieci i młodzieży, a także zadań związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i innym patologiom społecznym.

Poz.A.I.1 rachunku zysków i strat obejmuje następujące tytuły:

1. Darowizny na działalność statutową nieodpłatną	zł	1 184 425,87
2. Darowizny rzeczowe otrzymane dla działalności statutowej	zł	82 905,21
3. Wpłaty darczyńców z tytułu 1% na rzecz OPP	zł	250 980,26
4. Przychody z dotacji na realizowane zadania w ramach działalności pożytku publicznego	zł	158 032,47
Razem przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, poz.A.I.1	zł	1 676 343,81

Poz. A.I.2. Rachunku zysków i strat w kwocie zł 459 687,63 stanowi wpłaty uczestników odpłatnych projektów sfery zadań publicznych, w tym: wypoczynek dzieci i młodzieży oraz projekty związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i innym uzależnieniom.

Poz. C. Pozostałe przychody i zyski obejmują:

1. Przychody finansowe	zł	2 581,03
2. Rozliczenie przychodów międzyokresowych z tyt. darowizny wieczystego użytkowania	zł	2 544,68
3. Inne	zł	100,00
Razem poz. C rachunku zysków i strat	zł	5 225,71

## KOSZTY

Koszty podstawowej działalności operacyjnej poz. B rachunku wyników w kwocie zł 2 161 071,91 stanowią koszty zadań określonych statutem realizowanych w siedzibie Fundacji, a także koszty funkcjonowania 22 Ośrodków Fundacji na obszarze kraju, powstałych dla sprawnego realizowania zadań statutowych w terenie.

Zgodnie z założeniami załącznika nr 4 do Ustawy o rachunkowości, koszty te zostały wykazane w układzie rodzajowym i obejmują także koszty administracyjne biura zarządu Fundacji. Koszty administracyjne ogółem w roku 2016 wynoszą zł 70 451,55.

W pozostałych kosztach działalności podstawowej ujęto również kwotę udzielonych pomocy finansowych zgodnie ze statutem Fundacji zł 275 202,82.

Pozycja D. Pozostałe koszty i straty obejmuje:

1. Koszty finansowe	zł	7 552,08
w tym:		
– dopłata wspólnika do Spółki „Brama Bieszczad” Sp. z o.o. wg Uchwały nr 4/2016 z dn. 30.06.2016 ZZW	zł	7 500,00
– odsetki z tyt. nietermin. zapłaty pod. od nieruchomości	zł	27,00
– odsetki od zobow. wobec dostawców	zł	25,08
2. Pozostałe koszty operacyjne: Spr. KM 1140/16	zł	1 056,89
3. Podatek dochodowy od osób prawnych za r. 2016	zł	1 546,00
Razem poz. D rachunku zysków i strat	zł	10 154,97

## WYNIK FINANSOWY

Fundacja „Światło-Życie” prowadzi działalność nieodpłatną i odpłatną. Przedstawiony rachunek zysków i strat prezentuje przychody i koszty według tych działalności. Natomiast poniższa tabela przedstawia wynik finansowy na poszczególnych działalnościach:



Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1.	Działalność podstawowa statutowa, nieodpłatna	1 676 343,81	1 585 121,49	(+) 91 222,32
2.	Działalność podstawowa statutowa, odpłatna	459 687,63	575 950,42	(-) 116 262,79
3.	Ogółem wynik finansowy netto na działalności podstawowej statutowej	2 136 031,44	2 161 071,91	(-) 25 040,47
4.	Pozostała działalność operacyjna	5 225,71	8 608,97	(-) 3 383,26
<b>5.</b>	<b>Wynik finansowy (nadwyżka kosztów nad przychodami)</b>	<b>2 141 257,15</b>	<b>2 169 680,88</b>	<b>(-) 28 423,73</b>
6.	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	1 546,00	(-) 1 546,00
<b>7.</b>	<b>Wynik finansowy netto (nadwyżka kosztów nad przychodami)</b>	<b>2 141 257,15</b>	<b>2 171 226,88</b>	<b>(-) 29 969,73</b>

## ZATRUDNIENIE

Fundacja w roku 2016 zatrudniała pracowników na podstawie umów o pracę i umów cywilno-prawnych. Średnioroczne zatrudnienie pracowników wynosiło 4,42 etaty.

Na dzień 31.12.2016 r. zatrudnionych na podstawie umów o pracę było 6 osób.

Zatrudnionych na podstawie umów cywilno-prawnych w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016 r. było 60 osób, tj. 4 osoby w zarządzie i 56 osób w 22 ośrodkach Fundacji na terenie całego kraju.

W roku 2017 Fundacja zamierza nadal prowadzić działalność pożytku publicznego według przyjętego statutu w ramach pozyskiwanych środków.

Katowice, dnia 31.03.2017 r.

---

Tomasz Papaj  
Wiceprezes Zarządu

---

Andrzej Raj  
Prezes Zarządu Fundacji

---

Adam Guzdek  
Członek Zarządu

---

Beata Warot  
Członek Zarządu

---

Barbara Młodzianowska  
Członek Zarządu

---

Teresa Mitko  
Księgowa Fundacji