

FUNDACJA COGITO ERGO CREDO
z siedzibą w Gubinie

Sprawozdanie finansowe
za okres 12 miesięcy do 31 grudnia 2017 roku

31 marca 2018 r.

Wprowadzenie do sprawozdanie finansowe

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

Bilans, rachunek zysków i strat, oraz informacja dodatkowa zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Strona 2
Informacja dodatkowa	4
Rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym za okres 12 miesięcy do 31 grudnia 2017	załącznik
Bilans na dzień 31 grudnia 2017 roku	załącznik

1. Podstawowe informacje o Fundacji

Podstawowym celem działalności Fundacji jest:

- a) udzielanie pomocy i prowadzenie wszechstronnych działań na rzecz:
 - osób niepełnosprawnych,
 - dzieci i młodzieży,
 - osób starszych,
 - osób i rodzin znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej,
 - obywateli polskich mieszkających poza granicą Rzeczypospolitej Polskiej,
 - wolontariuszy polskich oraz zagranicznych.
- b) prowadzenie działań na rzecz rozwoju i upowszechniania wiedzy o:
 - zasadach etycznych, postawach społecznych i obywatelskich powszechnie przyjętych w naszym kręgu cywilizacyjnym, zgodnie z wartościami demokratycznego Państwa prawa,
 - idei społeczeństwa obywatelskiego,
 - administracji publicznej,
 - zasadzie subsydiarności i zasadzie demokratycznego Państwa prawa,
 - świadomości prawnej społeczeństwa,
 - Unii Europejskiej, funduszach strukturalnych i zrównoważonym rozwoju regionalnym, Regionie Lubuskim ze szczególnym uwzględnieniem miasta Gubina i jego okolic, historii, tradycji i kulturze polskiej.
- c) prowadzenie działań na rzecz przeciwdziałania patologiom życia publicznego i społecznego.

Fundacja może prowadzić działalność gospodarczą a dochód z działalności gospodarczej przeznaczony jest na realizację celów statutowych.

W okresie sprawozdawczym Fundacja nie uzyskiwała przychodów z działalności gospodarczej.

Ewidencja księgową umożliwia odrębną rejestrację dowodów źródłowych dla różnych rodzajów działalności, statutowej i gospodarczej.

Organ rejestrowy

Sąd Rejonowy w Zielonej Górze, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, rejestr Fundacji.

Numerы identyfikacji podatkowej i statystycznej

numer identyfikacji podatkowej NIP	9261671258
numer statystyczny REGON	081140761, PKD 9499Z
numer KRS	0000465321
	data wpisu 7 czerwca 2013 r.

Oświadczenie o ustanowieniu Fundacji

Fundacja powstała na podstawie oświadczenia woli o ustanowieniu Fundacji, sporządzonego w formie aktu notarialnego w dniu 24 maja 2013 roku przed notariuszem Teresą Guzdecka-Kaczmarek za numerem 2731/2013 Repertorium A. Fundatorem Fundacji COGITO ERGO CREDO jest Katolickie Stowarzyszenie w służbie Nowej Ewangelizacji Wspólnota św. Tymoteusza zarejestrowana w KRS pod numerem 0000059009.

Reprezentacja i skład organów Fundacji

Skład Komisji Rewizyjnej:

Członek Komisji Rewizyjnej	Jacek Kurzępa
Członek Komisji Rewizyjnej	Krzysztof Rawicki
Członek Komisji Rewizyjnej	Jędrzej Brajer

Skład Zarządu Fundacji (na dzień 29 czerwca 2018 r):

Prezes Zarządu	Jakub Stanecki
Zastępca Prezesa	Mateusz Warda

Czas trwania Fundacji

Nieoznaczony.

Fundusz założycielski

Fundusz założycielski Fundacji wynosi 2.500 zł. Na prowadzenie działalności gospodarczej został przeznaczony fundusz w kwocie 1.000 zł.

Jednostki wewnętrzne

Fundacja nie posiada wyodrębnionych lub samobilansujących się jednostek wewnętrznych.

2. Przyjęte zasady przy sporządzaniu sprawozdania finansowego

Okres objęty sprawozdaniem, sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 12 miesięcy, tj. od dnia 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

3. Przyjęte zasady rachunkowości i elementy polityki rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Kontynuacja działalności

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

Metody i stawki amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

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

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

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

Na składniki aktywów co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości.

Metody prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych

Ewidencja rzeczowych składników obrotowych prowadzona jest według cen zakupu.

Wycena materiałów i towarów oraz produkcji w toku

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

Należności i zapasy

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

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

Środki pieniężne

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

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się wynik finansowy na działalności statutowej, wynik finansowy na działalności gospodarczej, wynik z pozostałej działalności operacyjnej i finansowej, obowiązkowe obciążenie wyniku oraz wynik na operacjach nadzwyczajnych. Fundacja stosuje metodę kalkulacyjną pomiaru wyniku finansowego.

Prowadzenie ksiąg rachunkowych.

Księgi rachunkowe prowadzone są w sposób ciągły. W księgach rachunkowych ujęte są wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz Fundacji przychody i koszty dotyczące okresu sprawozdawczego, niezależnie od ich zapłaty. Fundacja posiada zakładowy plan kont odpowiadający wymogom rachunkowości i jest dostosowany do rodzaju działalności. Ewidencja syntetyczna i analityczna operacji finansowo-księgowych prowadzona jest z wykorzystaniem oprogramowania firmy Comarch.

Księga Handlowa (KH) i Księga Handlowa Plus (KHP) wchodzące w skład zintegrowanego systemu do zarządzania Comarch ERP Optima, służącego do prowadzenia ksiąg rachunkowych przy pomocy komputera, spełniają wymagania Ustawy o Rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. Certyfikat poświadczający zgodność Systemu Comarch ERP Optima z Ustawą o Rachunkowości oraz opis systemu przetwarzania danych stanowi element dokumentacji programu.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

1. Bilans, aktywa.

1.1. Wartości niematerialne i prawne

Nie występują.

1.2. Środki trwałe

Pozycja	bilans otwarcia	31 grudzień 2017
Wartość brutto na początek okresu	0,00	8 238,28
Zwiększenia	8 238,28	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Przeniesienia	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	8 238,28	8 238,28
Skumulowana amortyzacja na początek okresu	0,00	8 238,28
Amortyzacja za okres	8 238,28	0,00
Umorzenie środków trwałych sprzed. i zlik.	0,00	0,00
Przeniesienia	0,00	0,00
Skumulowana amortyzacja na koniec okresu	8 238,28	8 238,28
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na BO	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na BZ	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00

1.3. Środki trwałe w budowie

Nie występują.

1.4. Inwestycje długoterminowe w kwocie 5.000,00 zł obejmują długoterminowe aktywa finansowe w postaci udziałów w jednostce VISUAL CONCEPT sp. z o.o., numer NIP 9261675316, numer KRS 0000627312.

1.5. Aktywa obrotowe, zapasy.

Nie występują.

1.6. Aktywa obrotowe, należności.

Inne należności od pozostałych jednostek w wysokości 59,50 zł obejmują nadpłaty zobowiązań do rozliczenia w następnym okresie sprawozdawczym.

1.7. Inwestycje krótkoterminowe obejmują udzielone pożyczki dla spółki VISUAL CONCEPT sp. z o.o. w kwocie 1.270.517,92 zł.

1.8. Aktywa obrotowe, środki pieniężne.

	bilans otwarcia	31 grudzień 2017
Aktywa obrotowe		
Działalność statutowa		
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	103,81	40 926,19
Działalność gospodarcza		
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1 000,00	1 000,00
Razem inwestycje krótkoterminowe	1 103,81	41 926,19

2. Bilans, pasywa.

2.1. Fundusz własny – fundusz statutowy

	bilans otwarcia	31 grudzień 2017
Fundusz własny		
Fundusz statutowy na początek okresu	2 500,00	2 500,00
zwiększenia funduszu statutowego		
zmniejszenia funduszu statutowego		
Razem fundusze własne	2 500,00	2 500,00

2.2. Nadwyżka przychodów nad kosztami

	12 m-cy do 31 grudnia 2016	12 m-cy do 31 grudnia 2017
Wynik finansowy netto		
Nadwyżka kosztów nad przychodami za bieżący okres		
Nadwyżka przychodów nad kosztami za bieżący okres	1 102 571,00	208 522,77
Nadwyżka przychodów nad kosztami za poprzedni okres		
Nadwyżka kosztów nad przychodami za poprzedni okres	-	-
Razem wynik finansowy netto za rok obrotowy	1 102 571,00	208 522,77

Za bieżący okres sprawozdawczy Fundacja uzyskała nadwyżkę przychodów nad kosztami z działalności statutowej w wysokości 208.522,77 zł.

2.3. Wynik finansowy za poprzedni okres sprawozdawczy.

Za poprzedni okres sprawozdawczy strata wynosi 1.102.571,00 zł.

2.4. Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek pozostałych w wysokości 174,66 zł oraz zobowiązania z tytułu podatku dochodowego PIT i ubezpieczeń społecznych w wysokości 4.544,40 zł obejmują bieżące zobowiązania podlegające rozliczeniu w następnym okresie sprawozdawczym.

3. Przychody i koszty

3.1. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem. Przychody z działalności statutowej obejmują wpłaty uzyskane od darczyńców. Środki w całości zostały przeznaczone na realizację celów działalności statutowej Fundacji.

	12 m-cy do 31 grudnia 2017
Przychody z działalności statutowej	486 598,42
Przychody z tytułu darowizn 1%	0,00
Przychody z tytułu otrzymanych dotacji	153 697,50
Źródła prywatne - darowizny - osoby fizyczne	168 940,92
Źródła prywatne - darowizny - osoby inne niż fizyczne	163 960,00
Inne przychody operacyjne	0,00
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	0,00
Uzyskane dotacje	0,00
Inne pozostałe przychody operacyjne	0,00
Odpis z tytułu amortyzacji	0,00
Przychody z działalności gospodarczej	0,00
przychody ze sprzedaży usług, towarów i materiałów	0,00
przychody z działalności finans.przeznacz na dział. gospodarczą	0,00
Razem przychody	486 598,42

Fundacja w okresie sprawozdawczym uzyskała dotację w wysokości 153 697,50 zł na realizację celów statutowych.

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

	12 m-cy do 31 grudnia 2017
Koszty działalności według rodzaju	277 425,65
koszty zakupu materiałów	115,87
koszty energii	
koszty usług obcych	236 143,22
w tym koszty usług rozliczanych z dotacji	150 800,00
koszty podatków i opłat	
koszty wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych	39 324,63
w tym koszty wynagrodzeń rozliczanych z dotacji	4 750,00
amortyzacja	
pozostałe koszty	1 841,93
Pozostałe koszty działalności	650,00
wsparcie i pomoc dla innych podmiotów i osób	650,00
pozostałe koszty	0,00
Koszty działalności finansowej	0,00
Razem koszty	278 075,65

3.3. Różnice pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem bilansowym

	12 m-cy do 31 grudnia 2017
Pozycja	
Razem przychody bilansowe	486 598,42
Razem koszty bilansowe	278 075,65
Wynik bilansowy	208 522,77
Przychody nie stan. przychodów podatkowych	-
Koszty nie stanow. kosztów podatkowych	-
Razem przychody podatkowe	486 598,42
Razem koszty podatkowe	278 075,65
Wynik podatkowy	208 522,77
Odliczenie od dochodu	208 522,77
Kwota wolna od podatku	208 522,77
Podstawa opodatkowania	-

4. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

W okresie sprawozdawczym nie było zmian dotyczących wykorzystania funduszu statutowego.

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

Fundacja nie udzielała gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

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

Fundacja w następnych okresach sprawozdawczych nie przewiduje ograniczenia działalności statutowej lub jej zmiany.

7. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku wypłacone dla Członków Zarządu i organów nadzorczych

W okresie sprawozdawczym zostały wypłacone wynagrodzenia dla Członków Zarządu w wysokości 27.166,77 zł brutto.

8. Pożyczki udzielone dla Członków Zarządu i organów nadzorczych
Nie występują.

9. Zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym
Nie występują.

10. Dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.
Nie występują.

Prezes Zarządu
Jakub Stanecki

Zastępca Prezesa
Mateusz Warda

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

data sporządzenia	31 marca 2018 roku
data sporządzenia	29 czerwca 2018 roku

Sprawozdanie Zarządu z działalności Fundacji COGITO ERGO CREDO

1. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym oraz do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.
W okresie sprawozdawczym za które składane jest sprawozdanie finansowe, Zarząd kontynuował prowadzenie działalności statutowej Fundacji. W tym czasie Fundacja poza podstawowymi kosztami związanym z prowadzeniem działalności statutowej nie ponosiła innych kosztów.
Po zamknięciu roku sprawozdawczego do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły istotne zdarzenia.
2. Przewidywany rozwój Fundacji.
Zarząd Fundacji w roku 2018 w dalszym ciągu będzie rozwijać i prowadzić działalność statutową.
3. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju
W okresie sprawozdawczym Fundacja nie prowadziła prac badawczo-rozwojowych.
4. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa
W okresie sprawozdawczym Fundacja nie zaciągała kredytów i pożyczek.
Spłata zobowiązań z tytułu poniesionych kosztów została w całości sfinansowana otrzymanymi darowiznami.
5. Nabycie udziałów.
W okresie sprawozdawczym Fundacja nie nabywała udziałów.
6. Stosowane przez Fundację instrumenty finansowe.
Zarząd Fundacji w trakcie roku obrotowego nie prowadził działalności finansowej oraz nie wykorzystywał instrumentów finansowych.
7. Posiadane przez jednostkę oddziały
Fundacja nie posiada wyodrębnionych oddziałów lub zakładów.
8. Ochrona środowiska
W okresie sprawozdawczym Fundacja nie ponosiła nakładów inwestycyjnych na cele związane z ochroną środowiska.

Prezes Zarządu
Jakub Stanecki

Zastępca Prezesa
Mateusz Warda

data sporządzenia 31 marca 2018 r.
data zatwierdzenia 29 czerwca 2018 r.