

1. Identyfikator podatkowy NIP podatnika 9 5 6 2 3 0 1 9 8 7	2. Nr dokumentu	3. Status
---	-----------------	-----------

CIT-8

ZEZNANIE O WYSOKOŚCI OSIĄGNIĘTEGO DOCHODU (PONIESIONEJ STRATY) PRZEZ PODATNIKA PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH za rok podatkowy ¹⁾

4. Od (dzień - miesiąc - rok) 0 1 0 1 2 0 1 6	5. Do (dzień - miesiąc - rok) 3 1 1 2 2 0 1 6
--	--

Naczelnik Pierwszego Urzędu Skarbowego
w Toruniu
CENTRUM OBSŁUGI
21 85 2017

Podstawa prawna: Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 851, z późn. zm.), zwana dalej „ustawą”.

Składający: Podatnicy wymienieni w art. 1 ustawy, w zakresie dochodów określonych w art. 3 ust. 1 (mający siedzibę na terytorium RP) oraz w art. 3 ust. 2 (niemający siedziby na terytorium RP) ustawy, z wyjątkiem:
- podatników uzyskujących przychody wyłącznie z tytułów wymienionych w art. 2 ust. 1 ustawy,
- podatników zwolnionych od składania zeznania - art. 27 ust. 1 ustawy,
- podatników niemających siedziby na terytorium RP, uzyskujących przychody, o których mowa w art. 21 i art. 22 ustawy, wyłącznie od płatników wymienionych w art. 26 ust. 1 ustawy.

Termin składania: Do końca trzeciego miesiąca następnego roku (art. 27 ust. 1 ustawy).

Miejsce składania: Urząd skarbowy.

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA ZEZNANIA

6. Urząd skarbowy, do którego adresowane jest zeznanie ²⁾

Pierwszy Urząd Skarbowy w Toruniu

7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):

 1. złożenie zeznania 2. korekta zeznania ³⁾

B. DANE PODATNIKA

B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE

8. Nazwa pełna

Fundacja Novus Genesis

9. REGON

341380599

B.2. ADRES SIEDZIBY

10. Kraj Polska	11. Województwo KUJAWSKO-POMORSKIE	12. Powiat M.Toruń
13. Gmina M.Toruń	14. Ulica Legionów	15. Nr domu 53
16. Nr lokalu 3	17. Miejscowość Toruń	18. Kod pocztowy 87-100
19. Poczta Toruń		

B.3. DANE DODATKOWE

20. Podatnik wniósł do spółki wkład niepieniężny w postaci komercjalizowanej własności intelektualnej, o którym mowa w art. 12 ust. 1b pkt 5 ustawy, w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5 (zaznaczyć właściwy kwadrat):

 1. tak 2. nie

21. Podatnik uwzględni odsetki w kosztach uzyskania przychodów zgodnie z art. 15c ustawy, w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5 (zaznaczyć właściwy kwadrat):

 1. tak 2. nie

22. Kwota odsetek wyłączonych z kosztów uzyskania przychodów (wypełnia się jedynie w przypadku zaznaczenia kwadratu nr 1 w poz. 21):

zł 0,00 gr

23. Podatnik korzysta ze zwolnienia lub utracił prawo do zwolnienia, o którym mowa w art. 25 ust. 11 - 16 ustawy, w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5 (zaznaczyć właściwy kwadrat):

 1. tak 2. utracił prawo do zwolnienia w związku z art. 25 ust. 14 ustawy 3. nie

24. Podatnik był obowiązany do sporządzenia dokumentacji, o której mowa w art. 9a ust. 1 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):

 1. tak 2. nie

C. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH

Należy podać liczbę dołączonych załączników.

25. CIT-ST	26. SSE-R	27. CIT-8/O 1	28. CIT-BR
29. CIT-D	30. Sprawozdanie o realizacji uznanej metody ustalania ceny transakcyjnej		

D. USTALENIE DOCHODU / STRATY**D.1. PRZYCHODY**

zł. gr

Przychody ze źródeł przychodów położonych na terytorium RP	31.	50 081,34
Bez przychodów, o których mowa w art. 2 ust. 1, art. 21 i 22 ustawy, z zastrzeżeniem art. 7 ust. 3 ustawy.		,
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP	32.	0,00
Przychody równorzędne do kategorii przychodów wymienionych w art. 21 ust. 1 ustawy oraz przychody z dywidend i inne przychody z udziałów w zyskach osób prawnych niemających siedziby na terytorium RP.		,
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP – Inne niż wymienione w poz. 32	33.	0,00
		,
Przychody uzyskane w następstwie wniesienia do spółki wkładu niepieniężnego w postaci komercjalizowanej własności intelektualnej, które w związku z art. 12 ust. 1b pkt 5 ustawy podlegają wykazaniu w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5	34.	0,00
		,
Razem przychody	35.	50 081,34
Suma kwot z poz. 31, 32, 33 i 34.		,

D.2. KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW

zł. gr

Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 31	36.	49 967,20
		,
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 32	37.	0,00
		,
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 33	38.	0,00
		,
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 34	39.	0,00
		,
Odsetki wyłączone w poprzednich pięciu latach podatkowych z kosztów uzyskania przychodów, podlegające na podstawie art. 15c ustawy zaliczeniu do kosztów uzyskania przychodów w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5	40.	0,00
		,
Razem koszty uzyskania przychodów	41.	49 967,20
Suma kwot z poz. 36, 37, 38, 39 i 40.		,

D.3. DOCHÓD / STRATA

zł. gr

Dochód (art. 7 ust. 2 ustawy)	42.	114,14
Od kwoty z poz. 35 należy odjąć kwotę z poz. 41. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		,
Strata (art. 7 ust. 2 ustawy)	43.	0,00
Od kwoty z poz. 41 należy odjąć kwotę z poz. 35. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		,
Strata w związku z postanowieniami art. 7 ust. 3–4a ustawy oraz strata ze źródeł przychodów wykazanych w poz. 33, podlegająca za granicą odliczeniu od dochodu do opodatkowania	44.	0,00
		,
Dochód	45.	114,14
Jeżeli w poz. 43 wpisano 0, do kwoty z poz. 42 należy dodać kwotę z poz. 44. Jeżeli kwota z poz. 43 jest większa od 0, a kwota z poz. 44 jest większa od kwoty z poz. 43, od kwoty z poz. 44 należy odjąć kwotę z poz. 43. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.		,
Strata	46.	0,00
Jeżeli kwota z poz. 43 jest większa od 0 i większa od kwoty z poz. 44, od kwoty z poz. 43 należy odjąć kwotę z poz. 44. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.		,

E. USTALENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA / STRATY**E.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA**

zł. gr

Razem dochody (przychody) wolne	47.	114,14
Należy wpisać kwotę z poz. 39 załącznika CIT-8/O.		,
Razem odliczenia od dochodu	48.	0,00
Należy wpisać kwotę z poz. 68 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz. 45 pomniejszonej o kwotę z poz. 47.		,
Odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych	49.	0,00
Należy wpisać kwotę z poz. 71 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz. 45 pomniejszonej o sumę kwot z poz. 47 i 48.		,
Razem dochody (przychody) wolne i odliczenia	50.	114,14
Suma kwot z poz. 47, 48 i 49.		,

E.2. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA

zł. gr

Podstawa opodatkowania	51.	0,00
Jeżeli kwota z poz. 45 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz. 45 pomniejszoną o kwotę z poz. 50. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		,
Strata	52.	0,00
Od sumy kwot z poz. 46 i 50 należy odjąć kwotę z poz. 45. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		,

E.3. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

zł. gr

Odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu wydatków na nabycie nowej technologii	53.	0,00
Należy wpisać kwotę z poz. 72 załącznika CIT-8/O.		,

Odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu kosztów uzyskania przychodów poniesionych na działalność badawczo-rozwojową Należy wpisać kwotę z poz. 19 załącznika CIT-BR.	54.	0,00
Razem odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania	55.	0,00
Suma kwot z poz. 53 i 54.		

E.4. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIEJSZAJĄCE STRATĘ

zł. gr

Kwota odliczonych w poprzednich latach wydatków inwestycyjnych – w związku z utratą prawa do odliczeń	56.	0,00
Kwota zwolnionych od podatków dochodów uzyskanych z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej – w związku z utratą prawa do zwolnienia	57.	0,00
Kwota odliczonych wydatków z tytułu nabycia nowych technologii – w związku z utratą prawa do odliczeń	58.	0,00
Razem kwota zwiększająca podstawę opodatkowania / zmniejszająca stratę	59.	0,00
Suma kwot z poz. 56, 57 i 58.		

E.5. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA PO UWZGLĘDNIENIU KWOT Z CZĘŚCI E.3. I E.4.

Podstawa opodatkowania (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych) Jeżeli kwota z poz. 51 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz. 51 pomniejszoną o kwotę z poz. 55 i powiększoną o kwotę z poz. 59. Jeżeli kwota z poz. 51 równa się 0, a kwota z poz. 52 jest mniejsza od kwoty z poz. 59, od kwoty z poz. 59 należy odjąć kwotę z poz. 52. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	60.	0	zł
Strata Od sumy kwot z poz. 52 i 55 należy odjąć sumę kwot z poz. 51 i 59. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	61.	0,00	zł. gr

F. OBLICZENIE NALEŻNEGO PODATKU

Jeżeli w poz. 23 zaznaczono kwadrat nr 1, w części F nie wypełnia się poz. 66 i 67. Poz. 65 i 67 wypełnia się po zaokrągleniu do pełnych złotych.

Stawka podatku - art. 19 ustawy	62.	19	%
Podatek należny według stawki z poz. 62, obliczony od kwoty z poz. 60	63.	0,00	zł. gr
Odliczenia od podatku Należy wpisać kwotę z poz. 83 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć podatku z poz. 63.	64.	0,00	zł. gr
Podatek należny po odliczeniach za rok podatkowy wykazany w poz. 4 i 5 Od kwoty z poz. 63 należy odjąć kwotę z poz. 64.	65.	0	zł
20% należnego podatku wykazanego w zeznaniu składanym za rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art. 25 ust. 11 - 16 ustawy	66. Rok 4)	0	zł

G. KWOTY NALEŻNYCH ZALICZEK MIESIĘCZNYCH (ART. 25 UST. 1, 1a oraz 6 USTAWY) LUB ZALICZEK KWARTALNYCH (ART. 25 UST. 1b i 1c USTAWY)

Jeżeli w poz. 23 zaznaczono kwadrat nr 1 nie wypełnia się części G.

Miesiące/Kwartały ⁵⁾	1	2	3/1 Kwartał	4	5	6/2 Kwartał
Należna zaliczka	68. 0 zł	69. 0 zł	70. 0 zł	71. 0 zł	72. 0 zł	73. 0 zł
Miesiące/Kwartały ⁵⁾	7	8	9/3 Kwartał	10	11	12/4 Kwartał
Należna zaliczka	74. 0 zł	75. 0 zł	76. 0 zł	77. 0 zł	78. 0 zł	79. 0 zł
Miesiące/Kwartały ⁵⁾	13	14	15/5 Kwartał	16	17	18/6 Kwartał
Należna zaliczka	80. 0 zł	81. 0 zł	82. 0 zł	83. 0 zł	84. 0 zł	85. 0 zł
Miesiące/Kwartały ⁵⁾	19	20	21/7 Kwartał	22	23	Razem
Należna zaliczka	86. 0 zł	87. 0 zł	88. 0 zł	89. 0 zł	90. 0 zł	91. 0 zł

H. RÓŻNICA POMIĘDZY PODATKIEM NALEŻNYM A NALEŻNYMI ZALICZKAMI

Jeżeli w poz. 23 zaznaczono kwadrat nr 1, części H nie wypełnia się.

Różnica pomiędzy podatkiem należnym a sumą należnych zaliczek za rok podatkowy Od sumy kwot z poz. 65 i 67 należy odjąć kwotę z poz. 91. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	92.	0
Różnica pomiędzy sumą należnych zaliczek za rok podatkowy a podatkiem należnym Od kwoty z poz. 91 należy odjąć sumę kwot z poz. 65 i 67. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	93.	0

I. KWOTA DO ZAPŁATY / NADPŁATA

Jeżeli w poz. 23 zaznaczono kwadrat nr 1, części I nie wypełnia się.

Suma zaliczek wpłaconych przez podatnika ⁶⁾	94.	0
Kwota do zapłaty Od sumy kwot z poz. 65 i 67 należy odjąć kwotę z poz. 94. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	95.	0
Nadpłata Od kwoty z poz. 94 należy odjąć sumę kwot z poz. 65 i 67. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	96.	0

J. ODREBNE ZOBOWIĄZANIE PODATKOWE - dochody wydatkowane przez podatników, o których mowa w art. 17 ust. 1 ustawy, na inne cele niż określone w tych przepisach, albo na cele określone w tych przepisach, ale po terminach z nich wynikających - art. 25 ust. 4 ustawy

Miesiące	1	2	3	4	5	6
Wydatkowany dochód	97. 0 zł	98. 0 zł	99. 0 zł	100. 0 zł	101. 0 zł	102. 0 zł
Należny podatek ⁷⁾	103. 0 zł	104. 0 zł	105. 0 zł	106. 0 zł	107. 0 zł	108. 0 zł
Miesiące	7	8	9	10	11	12
Wydatkowany dochód	109. 0 zł	110. 0 zł	111. 0 zł	112. 0 zł	113. 0 zł	114. 0 zł
Należny podatek ⁷⁾	115. 0 zł	116. 0 zł	117. 0 zł	118. 0 zł	119. 0 zł	120. 0 zł
Miesiące	13	14	15	16	17	18
Wydatkowany dochód	121. 0 zł	122. 0 zł	123. 0 zł	124. 0 zł	125. 0 zł	126. 0 zł
Należny podatek ⁷⁾	127. 0 zł	128. 0 zł	129. 0 zł	130. 0 zł	131. 0 zł	132. 0 zł
Miesiące	19	20	21	22	23	
Wydatkowany dochód	133. 0 zł	134. 0 zł	135. 0 zł	136. 0 zł	137. 0 zł	
Należny podatek ⁷⁾	138. 0 zł	139. 0 zł	140. 0 zł	141. 0 zł	142. 0 zł	

K. INNE ZOBOWIĄZANIA PODATKOWE

Dochód uzyskany i niewydatkowany do końca 1994 r. (art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 2 grudnia 1994 r. o zmianie niektórych ustaw regulujących zasady opodatkowania oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 1995 r. Nr 5, poz. 25))	143.	0,00 zł
Podatek należny według stawki z poz. 62, obliczony od kwoty z poz. 143	144.	0 zł
Kwota podatku naliczona zgodnie z art. 39 ust. 4 ustawy	145.	0 zł
Należy podać kwotę podatku przypadającą do zapłaty za ostatni miesiąc roku podatkowego.		
Kwota odsetek naliczonych od dnia zaliczenia do kosztów uzyskania przychodów wydatków na nabycie lub wytworzenie we własnym zakresie składników majątku do dnia, w którym okres ich używania przekroczył rok, lub do dnia zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych - art. 16e ust. 1 pkt 4 i ust. 2 ustawy	146.	0 zł

L. OSOBY REPREZENTUJĄCE PODATNIKA

147. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie podatku	Ewa Groń
148. Podpis i pieczęć osoby / osób uprawnionych lub upoważnionych do reprezentowania podatnika	FUNDACJA NOVUS GENESIS PREZES ZARZĄDU Ewa Groń
149. Data wypełnienia zeznania (dzień - miesiąc - rok)	20032017
150. Podpis, pieczęć i telefon osoby wymienionej w poz. 147	

M. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

151. Uwagi urzędu skarbowego	
152. Identyfikator przyjmującego formularz	153. Podpis przyjmującego formularz

Objaśnienia

- Rokiem podatkowym jest rok kalendarzowy lub w przypadku, o którym mowa w art. 8 ust.1 ustawy, okres kolejnych dwunastu miesięcy, z uwzględnieniem art. 8 ust. 2, 2a, 3 i 6 ustawy.
- Ilekróć w zeznaniu jest mowa o urzędzie skarbowym, w tym urzędzie skarbowym do którego adresowane jest zeznanie - oznacza to urząd skarbowy, przy pomocy którego właściwy dla podatnika naczelnik urzędu skarbowego wykonuje swoje zadania.
- Zgodnie z art. 81 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2015 r. poz. 613, z późn. zm.).
- Należy podać rok kalendarzowy, w którym podatnik rozpoczął rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art. 25 ust. 11 - 16 ustawy.
- W wierszach "Miesiące/Kwartaly" liczby od 1 do 23 oznaczają kolejne miesiące roku podatkowego przy zaliczkach miesięcznych, a liczby 3, 6, 9, 12, 15, 18 i 21 odpowiednio kwartaly roku podatkowego przy zaliczkach kwartalnych, w tym również u podatnika, którego rok podatkowy jest inny niż rok kalendarzowy. Podatnicy rozliczający zaliczki miesięczne wypełniają odpowiednio pozycje w zakresie poszczególnych miesięcy (od 1 do 23), a podatnicy rozliczający zaliczki kwartalne pozycje w zakresie zaliczek kwartalnych (3, 6, 9, 12, 15, 18 i 21).
- Jeżeli podatnik składa zeznanie:
 - w terminie do 20 dnia pierwszego miesiąca następnego roku podatkowego - w poz. 94 powinien uwzględnić wyłącznie zaliczki wpłacone do końca tego roku podatkowego, za który jest składane zeznanie,
 - w terminie do końca trzeciego miesiąca roku następnego - w poz. 94 powinien uwzględnić zaliczki wpłacone do końca roku podatkowego oraz za ostatni miesiąc (kwartał) zaliczkę wpłaconą do 20 dnia pierwszego miesiąca roku następnego.
- Podatek według stawki z poz. 62, obliczony od dokonanego w danym miesiącu wydatku - wpłacany jest do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano wydatku lub w którym upłynął termin do wydatkowania dochodu.

Pouczenia

Niniejsze zeznanie stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2014 r. poz. 1619, z późn. zm.), na odsetki od wykazanych i nieulszczonych w obowiązujących terminach lub ulszczonych w niepełnej wysokości kwot z poz. 68 - 90.

W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwot z poz. 95, 103 - 108, 115 - 120, 127 - 132, 138 - 142, 144 i 145 lub wpłacenia ich w niepełnej wysokości niniejsze zeznanie stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2014 r. poz. 1619, z późn. zm.).

Za podanie nieprawdy lub zatajenie prawdy i przez to narażenie podatku na uszczuplenie grozi odpowiedzialność przewidziana w Kodeksie karnym skarbowym.

1. Identyfikator podatkowy NIP podatnika 9 5 6 2 3 0 1 9 8 7	2. Nr dokumentu	3. Status
---	-----------------	-----------

CIT-8/O

INFORMACJA O ODLICZENIACH OD DOCHODU I OD PODATKU ORAZ O DOCHODACH WOLNYCH I ZWOLNIONYCH OD PODATKU

za rok podatkowy

4. Od (dzień - miesiąc - rok) 0 1 0 1 2 0 1 6	5. Do (dzień - miesiąc - rok) 3 1 1 2 2 0 1 6
--	--

Załącznik do zeznania CIT-8.	Naczelnik Pierwszego Urzędu Skarbowego CENTRUM OBSŁUGI
A. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA	21-03-2017 Zal.
6. Nazwa pełna Fundacja Novus Genesis	7. LP
7. REGON 341380599	

B. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA OD DOCHODU

B.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE LUB ZWOLNIONE OD PODATKU

	zł,	gr
Dochody (przychody) wolne od podatku, przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w art. 17 ust. 1 pkt 4d, 4g-4u, 5a, 26, 37, 42, 43, 45 i 46	8.	0,00
Dochody z tytułu sprzedaży całości lub części nieruchomości wchodzącej w skład gospodarstwa rolnego – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 1 ustawy	9.	0,00
Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 3 ustawy osiągnięte poza RP, jeżeli umowa międzynarodowa tak stanowi	10.	0,00
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy w części przeznaczonej na cele statutowe	11.	114,14
Dochody kościelnych osób prawnych oraz dochody spółek, których jedynymi udziałowcami są kościelne osoby prawne – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4a i pkt 4b ustawy	12.	0,00
Dochody z działalności pozarolniczej – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4e ustawy	13.	0,00
Dochody spółek, których udziałowcami (akcjonariuszami) są wyłącznie organizacje działające na podstawie ustawy – Prawo o stowarzyszeniach – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 5 ustawy	14.	0,00
Dochody organizacji pożytku publicznego – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy, w części przeznaczonej na działalność statutową, z wyłączeniem działalności gospodarczej	15.	0,00
Dochody z działalności pozarolniczej i z działów specjalnych produkcji rolnej – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 15 ustawy	16.	0,00
Dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 21 ustawy	17.	0,00
Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 23 i pkt 24 ustawy	18.	0,00
Dochody wolne od podatku zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 34 ustawy, uzyskane z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej Wypełniają podatnicy, którzy prawo do zwolnienia nabyli po dniu 31 grudnia 2000 r.	19.	0,00
Dopłaty bezpośrednie stosowane w ramach Wspólnej Polityki Rolnej Unii Europejskiej – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 36 ustawy	20.	0,00
Umorzone należności i wierzytelności przypadające agencjom płatniczym w ramach Wspólnej Polityki Rolnej – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 36a ustawy	21.	0,00
Dochody związków zawodowych, społeczno-zawodowych organizacji rolników, izb rolniczych, izb gospodarczych, organizacji samorządu gospodarczego rzemiosła, spółdzielczych związków rewizyjnych, organizacji pracodawców i partii politycznych – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 39 ustawy	22.	0,00
Składki członkowskie członków organizacji politycznych, społecznych i zawodowych na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 40 ustawy	23.	0,00
Dochody spółdzielni mieszkaniowych, wspólnot mieszkaniowych, товариств будownицтва społecznego oraz samorządowych jednostek organizacyjnych prowadzących działalność w zakresie gospodarki mieszkaniowej uzyskane z gospodarki zasobami mieszkaniowymi – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 44 ustawy – w części przeznaczonej na cele związane z utrzymaniem tych zasobów	24.	0,00
Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządowych – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy	25.	0,00
Kwoty otrzymane od agencji rządowych lub agencji wykonawczych – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 48 ustawy	26.	0,00
Dochody grupy producentów rolnych – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 49 ustawy	27.	0,00

Dochody (przychody) z tytułu płatności w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 52 ustawy – otrzymane z Banku Gospodarstwa Krajowego	28.	0,00	
Dochody (przychody) z tytułu środków finansowych, otrzymanych przez uczestnika projektu – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 53 ustawy	29.	0,00	
Wpłaty uczestników systemu ochrony na fundusz pomocowy – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 55 ustawy	30.	0,00	
Pozostałe dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy, z wyjątkiem wymienionych w poz. 8-30	31.	0,00	
Dochody wolne od podatku w zakresie określonym ustawą wymienioną w art. 40 ust. 2 pkt 3 ustawy	32.	0,00	
Dochody spółek zarządzających specjalnymi strefami ekonomicznymi – wolne od podatku na podstawie przepisów wykonawczych do ustawy z dnia 20 października 1994 r. o specjalnych strefach ekonomicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 42, poz. 274, z późn. zm.)	33.	0,00	
Dochody wolne od podatku na podstawie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i przepisów wykonawczych do tej ustawy, w oparciu o zezwolenia uzyskane przed dniem 1 stycznia 2001 r., osiągnięte przez podatników, którzy:	nie wystąpili o zmianę zezwoleń, zgodnie z art. 6 ustawy z dnia 2 października 2003 r. o zmianie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i niektórych ustaw (Dz. U. Nr 188, poz. 1840, z późn. zm.)	34.	0,00
	korzystają ze zwolnienia na podstawie zmienionego zezwolenia i jednocześnie nie przekroczyli maksymalnej dopuszczalnej wielkości pomocy publicznej (art. 5 ustawy wymienionej w poz. 34)	35.	0,00
Dochody zwolnione od podatku na podstawie art. 20 ust. 3 ustawy	36.	0,00	
Inne dochody (przychody) wolne (zwolnione) od podatku, w tym na podstawie odrębnych ustaw	37. Tytuł (wymienić):	38.	0,00
Razem dochody wolne	39.	114,14	
Suma kwot z poz. od 8 do 36 i 38. Kwotę należy wpisać w poz. 46 CIT-8.			

B.2. ODLICZENIA OD DOCHODU STRAT Z LAT UBIEGŁYCH

Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu (poz. 60) nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz. 44 CIT-8 pomniejszonej o kwotę z poz. 39 CIT-8/O.

Rok poniesienia straty	Kwota poniesionej straty		Kwota straty odliczona w latach poprzednich		Kwota straty do odliczenia w roku bieżącym		Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu Suma kwot z poz. 43, 47, 51, 55 i 59.	
	zł.	gr	zł.	gr	zł.	gr		
40.	41.	0,00	42.	0,00	43.	0,00		
44.	45.	0,00	46.	0,00	47.	0,00		
48.	49.	0,00	50.	0,00	51.	0,00		
52.	53.	0,00	54.	0,00	55.	0,00		
56.	57.	0,00	58.	0,00	59.	0,00		
							60.	0,00 zł

B.3. ODLICZENIA OD DOCHODU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz. 44 CIT-8 pomniejszonej o sumę kwot z poz. 39 i 60 CIT-8/O.

Odliczenia darowizn zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 1 ustawy Kwota odliczeń z tytułu darowizn na cele wymienione w tym przepisie nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz. 44 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz. 39 CIT-8/O.	61.	0,00	
Odliczenia darowizn na cele kultu religijnego zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 7 ustawy Kwota odliczeń z tytułu darowizn nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz. 44 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz. 39 CIT-8/O.	62.	0,00	
Odliczenia darowizn na podstawie odrębnych ustaw	63.	0,00	
Ogółem odliczenia darowizn Suma kwot z poz. 61, 62 i 63. Suma kwot z poz. 61 i 62 nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz. 44 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz. 39 CIT-8/O - art. 18 ust. 1a ustawy.	64.	0,00	
Odliczenia zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 8 ustawy W bankach - 20% kwoty kredytów (pożyczek) umorzonych w związku z realizacją programu restrukturyzacji na podstawie odrębnych ustaw, zakwalifikowanych do straconych kredytów (pożyczek) i zaliczonych do kosztów uzyskania przychodów.	65.	0,00	
Inne odliczenia niż wymienione w poz. 61 - 63 i 65	66. Tytuł (wymienić):	67.	0,00
Razem odliczenia od dochodu	68.	0,00	
Suma kwot z poz. 60, 64, 65 i 67. Kwotę tę należy wpisać w poz. 47 CIT-8.			

C. ODLICZENIA Z TYTUŁU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH

Suma odliczanych kwót w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty z poz. 44 CIT-8 pomniejszonej o sumę kwót z poz. 39 i 68 CIT-8/O.

		zł,	gr
Wydatki inwestycyjne, o których mowa w art. 39 ust. 4 ustawy	69.	0,00	
Dodatkowa obniżka dochodu przysługująca na podstawie § 10 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 24 stycznia 1995 r. w sprawie odliczeń od dochodu wydatków inwestycyjnych oraz obniżek podatku dochodowego w gminach zagrożonych szczególnie wysokim bezrobociem strukturalnym (Dz. U. Nr 14, poz. 63, z późn. zm.) w związku z art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. Nr 137, poz. 639)	70.	0,00	
Razem odliczenia od dochodu	71.	0,00	
Suma kwót z poz. 69 i 70. Kwotę tę należy wpisać w poz. 48 CIT-8.			

D. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz. 50 CIT-8.

		zł,	gr
Wydatki na nabycie nowej technologii	72.	0,00	
Kwotę tę należy wpisać w poz. 52 CIT-8.			

E. ZWOLNIENIA, ZANIECHANIA, OBNIŻKI I ODLICZENIA OD PODATKU

Suma odliczanych kwót w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty podatku z poz. 60 CIT-8.

			zł,	gr
Odliczenia od podatku zgodnie z art. 20 ustawy	73.		0,00	
Inne odliczenia od podatku	74.		0,00	
Zwolnienie na podstawie art. 23 ustawy z dnia 14 czerwca 1991 r. o spółkach z udziałem zagranicznym (Dz. U. Nr 60, poz. 253, z późn. zm.)	75. Numer decyzji Ministra Finansów	76.		0,00
	77. Data decyzji Ministra Finansów			
Zaniechanie poboru podatku na podstawie rozporządzeń Ministra Finansów	78. Data rozporządzenia	79.		0,00
	80. Tytuł rozporządzenia (wymienić):			
Obniżki z innych tytułów	81. Tytuł (wymienić):	82.		0,00
Ogółem zwolnienia, zaniechania, obniżki i odliczenia od podatku	83.		0,00	
Suma kwót z poz. 73, 74, 76, 79 i 82. Kwotę tę należy wpisać w poz. 61 CIT-8.				

F. DANE INFORMACYJNE**F.1. DANE O DOCHODACH Z TYTUŁU DYWIDEND I INNYCH PRZYCHODACH Z TYTUŁU UDZIAŁU W ZYSKACH OSÓB PRAWNYCH ORAZ O POBRANYM PRZEZ PŁATNIKA PODATKU (ART. 22 USTAWY)**

Dochody (przychody), o których mowa w art. 10 ustawy, w wysokości wykazanej w oświadczeniu CIT-5 lub deklaracji CIT-8AR, przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w art. 17 ust. 1 ustawy	84.	0,00	zł,	gr
Dochody (przychody), o których mowa w art. 10 ustawy w związku z art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy	85.	0,00	zł,	gr
Dochody (przychody), o których mowa w art. 10 ustawy, inne niż wymienione w opisie do poz. 84 i 85, a podlegające opodatkowaniu	86.	0,00	zł,	gr
Pobrane przez płatnika podatki od dochodów (przychodów) z poz. 86, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w „Informacji o wysokości pobranego podatku dochodowego” (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	87.	0		zł
Wpłacony bezpośrednio przez podatnika podatek od dochodu z poz. 86, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w deklaracji CIT-8AR	88.	0		zł

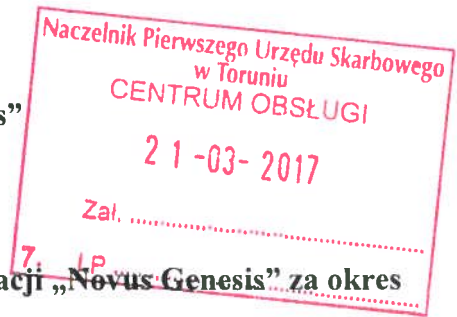
F.2. DANE O DOCHODACH WOLNYCH OD PODATKU ZGODNIE Z ART. 17 UST. 1 USTAWY, PRZEZNACZONYCH, A NIEWYDATKOWANYCH NA CELE STATUTOWE LUB INNE CELE OKREŚLONE W TYM PRZEPISIE

Suma dochodów uzyskanych w roku podatkowym i w latach poprzedzających rok podatkowy, w tym także dochody uzyskane przed 1995 r. (art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 2 grudnia 1994 r. o zmianie niektórych ustaw regulujących zasady opodatkowania oraz niektórych innych ustaw – Dz. U. z 1995 r. Nr 5, poz. 25), i niewydatkowanych do końca roku podatkowego – art. 25 ust. 4 ustawy	89.	0,00	zł,	gr
--	-----	------	-----	----

F.3. DANE O WYPŁATACH DOKONANYCH ZAGRANICZNYM OSOBOM PRAWNYM NIEMAJĄCYM SIEDZIBY NA TERYTORIUM RP ORAZ O POBRANYM OD NICH PODATKU

Kwoty, o których mowa w art. 21 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	90.	0		zł
Podatek potrącony od wypłat z poz. 90 – art. 28 ust. 1 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	91.	0		zł

**Uchwała Nr 1/2017
Rady Fundacji „Novus Genesis”
z dnia 20 marca 2017 r.**



**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Fundacji „Novus Genesis” za okres
od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.**

Na podstawie art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.)

uchwała się co następuje:

§1.

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Zarządu Fundacji „Novus Genesis” za okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.
2. Sprawozdanie o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§2.

Przeznacza się zysk w całości na cele statutowe Fundacji realizowane w roku 2017.

§3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Fundacji


.....
Barbara, Ewa Świątkowska



FUNDACJA „NOVUS GENESIS”
ul. Legionów 53/3, 87-100 Toruń
NIP: 9562301987, REGON: 341380599
Numer KRS: 0000445282

Naczelnik Pierwszego Urzędu Skarbowego w Toruniu CENTRUM OBSŁUGI 21-03-2017 Zal. 7. LP
--

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres

01.01.2016 r. – 31.12.2016 r.

Fundacji „Novus Genesis”

Adres: ul. Legionów 53/3, 87-100 Toruń



FUNDACJA „NOVUS GENESIS”

ul. Legionów 53/3, 87-100 Toruń
NIP: 9562301987, REGON: 341380599
Numer KRS: 0000445282

SPIS TREŚCI:

WSTĘP – OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

I. BILANS

II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

III. INFORMACJA DODATKOWA



FUNDACJA „NOVUS GENESIS”
ul. Legionów 53/3, 87-100 Toruń
NIP: 9562301987, REGON: 341380599
Numer KRS: 0000445282

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tj. Dz. U z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi nieprowadzącymi działalności gospodarczej (Dz. U. Nr 137 z 2001r., poz. 1539). Zarząd Fundacji „Novus Genesis” przedstawia sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2016 roku, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień **31.12.2016 r.**
- Rachunek zysków i strat za okres **01.01.2016 r. – 31.12.2016 r.**
- Informacja dodatkowa

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Podpisy członków Zarządu Fundacji

	imię i nazwisko	pełniona funkcja	czytelny podpis (pieczęćka imienna)
1.	Ewa Groń	Prezes Zarządu	FUNDACJA „NOVUS GENESIS” PREZES ZARZĄDU <i>Ewa Groń</i> Ewa Groń
2.	Katarzyna, Jolanta Stencel	Wiceprezes Zarządu	FUNDACJA „NOVUS GENESIS” WICEPREZES ZARZĄDU <i>Katarzyna Stencel</i> Katarzyna, Jolanta Stencel
3.	Jacek Groń	Sekretarz Zarządu	FUNDACJA „NOVUS GENESIS” SEKRETARZ ZARZĄDU <i>Jacek Groń</i> Jacek Groń
Toruń, dnia 20-03-2017 r.			

BILANS
 sporządzony na dzień 31.12.2016 r.

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001r. (Dz. U. Nr 137, poz. 1539)

Wiersz	AKTYWA		Stan na		Wiersz	PASYWA		Stan na	
	2		początek roku	koniec roku		1	2	początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	A	Fundusze własne	4,14	114,14	
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	I	Fundusz statutowy	0,00	0,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	4,14	114,14	
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	4,14	114,14	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
B	Aktywa obrotowe	4,14	114,14	114,14	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	0,00	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00	
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	0,00	
III	Inwestycje krótkoterminowe	4,14	114,14	114,14	1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
					2	Inne zobowiązania	0,00	0,00	
					3	Fundusze specjalne	0,00	0,00	
1	Środki pieniężne	4,14	4,14	114,14	III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
2	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	
	Suma bilansowa	4,14	114,14	114,14	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
						Suma bilansowa	4,14	114,14	

Naczelnik Pierwszego Urzędu Skarbowego
 w Toruniu
 CENTRUM OBSŁUGI

21-03-2017

Zatwierdził: Katarzyna, Jolanta Stencel
 FUNDACJA „NOVUS GENESIS”

WICEPREZES ZARZĄDU
Katarzyna Stencel
 Katarzyna, Jolanta Stencel

Miejscowość: Toruń, dnia 20-03-2017 r.

Sporządził: Ewa Groń
 FUNDACJA „NOVUS GENESIS”
 PREZES ZARZĄDU
Ewa Groń
 Ewa Groń

FUNDACJA „NOVUS GENESIS”

ul. Legionów 53/3, 87-100 Toruń
NIP: 9562301987, REGON: 341380599

Numer KRS: 0000445282....
(Nazwa jednostki)

Naczelnik Pierwszego Urzędu Skarbowego
w Toruniu
CENTRUM OBSŁUGI
21-03-2017
Zal.
7. LP

Rachunek zysków i strat

na dzień 31.12.2016 r.

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001r. (DZ. U. Nr 137, poz. 1539)

wersja porównawcza

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2015	2016
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	24 526,96	50 081,34
I.	Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	10 000,00
III.	Darowizny rzeczowe	0,00	0,00
IV.	Darowizny pieniężne	24 503,99	40 077,20
V.	Inne przychody określone statutem	22,97	4,14
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	19 400,00	31 230,00
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	5 126,96	18 851,34
D.	Koszty administracyjne	5 122,82	18 737,20
1	Zużycie materiałów i energii	1 856,82	2 035,45
2	Usługi obce	3 266,00	16 701,75
3	Podatki i opłaty	0,00	0,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
5	Amortyzacja	0,00	0,00
6	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
E.	Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	0,00	0,00
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	0,00	0,00
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	4,14	114,14
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	4,14	114,14
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	4,14	114,14
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	4,14	114,14

Miejscowość: Toruń, dnia 20-03-2017 r.

Sporządził: Ewa Gron

Zatwierdził: Katarzyna, Jolanta Stencel

FUNDACJA „NOVUS GENESIS”

PREZES ZARZĄDU

Ewa Gron
Ewa Gron

FUNDACJA „NOVUS GENESIS”

WICEPREZES ZARZĄDU

Katarzyna, Jolanta Stencel
Katarzyna, Jolanta Stencel



FUNDACJA „NOVUS GENESIS”

ul. Legionów 53/3, 87-100 Toruń
NIP: 9562301987, REGON: 341380599
Numer KRS: 0000445282

Naczelnik Pierwszego Urzędu Skarbowego
w Toruniu
CENTRUM OBSŁUGI

21-03-2017

Zal.

7. LP

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Fundacji „Novus Genesis”

za okres

01.01.2016 r. – 31.12.2016 r.

Podstawa prawna:

- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tj. Dz. U z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi nieprowadzącymi działalności gospodarczej (Dz. U. Nr 137 z 2001r., poz. 1539).



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I. Informacje ogólne

1. **Nazwa Fundacji:** Fundacja „Novus Genesis”
2. **Siedziba i adres:** 87-100 Toruń, ul. Legionów 53/3
3. **Aktualny adres do korespondencji:** 87-100 Toruń, ul. Legionów 53/3
4. **Adres poczty elektronicznej:** fundacja@novus-genesis.pl
5. **Adres strony internetowej:** <http://www.novus-genesis.pl>
6. **Data utworzenia:** 09.11.2012 r.
7. **Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym:** 20.12.2012 r.
8. **Data nadania statusu OPP:** 21.01.2015 r.
9. **Numer KRS:** 0000445282
10. **Statystyczny numer identyfikacyjny REGON:** 341380599
11. **Nr podatkowy NIP:** 9562301987
12. Fundacja „Novus Genesis” została powołana aktem notarialnym z dnia 09.11.2012 r. na czas nieoznaczony i wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod Nr KRS 0000445282 przez Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 20 grudnia 2012 r.
13. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.
14. Przyjęty w fundacji rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

15. Sprawozdanie finansowe fundacji nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości.
16. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Fundację działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.
17. Fundacja została powołana w celu prowadzenia działań na rzecz społeczeństwa polskiego poprzez działalność w zakresie pomocy społecznej, charytatywnej, informacyjnej, oświatowej, kulturalnej, naukowej, rehabilitacji społecznej i zawodowej, ochrony zdrowia oraz ochrony środowiska naturalnego, a także podejmowanie działań na rzecz wspierania osób niepełnosprawnych.
18. Działalność statutowa Fundacji prowadzona jest nieodpłatnie lub odpłatnie w rozumieniu ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie z dnia 24 kwietnia 2003 roku (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.).

Dane dotyczące członków Zarządu Fundacji

1. Ewa Groń – Prezes Zarządu
2. Katarzyna, Jolanta Stencel – Wiceprezes Zarządu
3. Jacek Groń – Sekretarz Zarządu

Dane dotyczące Organu Nadzoru – Rady Fundacji

1. Barbara, Ewa Świątkowska – Przewodniczący Rady Fundacji
2. Karolina, Marta Kempka – członek Rady Fundacji
3. Joanna, Bogusława Sawinel - członek Rady Fundacji

Organ sprawujący nadzór nad działalnością Fundacji

1. Minister Edukacji
2. Minister Pracy i Polityki Społecznej

Cele statutowe Fundacji

W roku 2016 Fundacja kontynuowała działalność na rzecz osób niepełnosprawnych, ich rodzin lub opiekunów prawnych, stanowiąca główny cel statutowy, do którego należy zaliczyć:

- 1) pomoc społeczna umożliwiająca osobom i rodzinom przezwyciężanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości;
- 2) działalność w zakresie promocji zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób niepełnosprawnych;
- 3) działalność w zakresie ochrony i promocji zdrowia;
- 4) działalność na rzecz osób niepełnosprawnych;
- 5) działalność na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społecznościami;
- 6) działalność na rzecz kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;
- 7) działalność na rzecz ochrony środowiska naturalnego;
- 8) działalność na rzecz promocji i organizacji wolontariatu;
- 9) działalność naukową, edukacyjną, oświatową i wychowawczą;
- 10) działalność na rzecz upowszechniania i ochrony wolności praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działań wspomagających rozwój demokracji;
- 11) działalność Warsztatu Terapii Zajęciowej;
- 12) działalność Świetlicy środowiskowej;
- 13) działalność Ośrodka Rehabilitacyjno - Edukacyjno – Wychowawczego;
- 14) działalność Dziennego Domu Pobytu;
- 15) działalność Dziennego Centrum Aktywności;
- 16) działalność Gospodarstwa Ekologicznego;
- 17) działalność charytatywną,
- 18) działalność w zakresie przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym.

Realizacja celów statutowych Fundacji

Realizacja celów statutowych Fundacji polega na organizowaniu i finansowaniu następujących rodzajów przedsięwzięć poprzez:

- 1) współpracę z władzami samorządowymi, rządowymi i organizacjami pozarządowymi w zakresie realizacji celów działania Fundacji;
- 2) organizowanie i pomoc w działaniach szkoleniowych, prowadzenie wykładów, sympozjów, seminariów, warsztatów naukowych i konferencji mających za zadanie przekazywanie wiedzy i wymianę doświadczeń statutowych Fundacji;
- 3) inicjowanie, organizowanie i wspieranie akcji mających na celu zebranie środków finansowych na rzecz Fundacji, przede wszystkim takich jak pikniki, odczyty i aukcje;

- 4) organizowanie lub współorganizowanie i finansowanie wypoczynku letniego i zimowego dla dzieci, młodzieży i dorosłych obciążonych niepełnosprawnością intelektualną wraz z ich opiekunami (np.: wyjazdów, wycieczek, obozów, turnusów terapeutycznych i rehabilitacyjnych);
- 5) prowadzenie działalności związanej z wyszukiwaniem miejsc pracy dla osób niepełnosprawnych;
- 6) organizowanie, finansowanie lub współfinansowanie działań służących poprawie stanu zdrowia lub funkcjonowania społecznego osób niepełnosprawnych i ich rodzin;
- 7) prowadzenie działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych;
- 8) prowadzenie działalności na rzecz integracji i reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym;
- 9) prowadzenie działalności na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami;
- 10) współpracę międzynarodową na rzecz rozwoju demokracji, gospodarki wolnorynkowej, bezpieczeństwa publicznego, ekologii oraz wspierania osób niepełnosprawnych;
- 11) podejmowanie i wspieranie inicjatyw w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;
- 12) tworzenie i prowadzenie świetlic, ośrodków, placówek oświatowo – edukacyjno-wychowawczych, Centrów Aktywności i Gospodarstw ekologicznych;
- 13) organizowanie domów dziennego pobytu dla osób niepełnosprawnych;
- 14) wspieranie i upowszechnianie turystyki i krajoznawstwa;
- 15) wydawanie książek, czasopism, broszur związanych z celami Fundacji;
- 16) promowanie i organizowanie wolontariatu;
- 17) prowadzenie działalności informacyjno-edukacyjnej na temat uzależnień;
- 18) wspieranie, organizowanie i prowadzenie działalności psychoterapeutycznej dla osób uzależnionych oraz członków ich rodzin;
- 19) organizowanie obozów i warsztatów psychoterapeutycznych dla osób uzależnionych, ich rodzin i bliskich oraz współdziałanie w tego rodzaju działaniach z innymi organizacjami;
- 20) organizowanie aktywnego wypoczynku osób z rodzin dysfunkcyjnych jak i patologicznych;
- 21) organizowanie szkoleń, spotkań, seminariów, konferencji, warsztatów, targów i innych przedsięwzięć krajowych, jak i zagranicznych, służących przekazywaniu wiedzy i doświadczeń, podnoszących kwalifikacje i umiejętności w zakresie promowania profilaktyki, psychoedukacji i psychoterapii zdrowia.

Powyższe zadania Fundacja realizuje nieprzerwanie od daty jej założenia. Fundacja współpracuje z członkami rodzin i opiekunami osób niepełnosprawnych, w szczególności w zakresie eliminacji bierności życiowej, udziału w grupach wsparcia oraz uzyskanie niezbędnej wiedzy przydatnej do rehabilitacji osób trwale niepełnosprawnych, pełnienia nad nimi funkcji opiekuńczych oraz integrowania niepełnosprawnych ze środowiskiem zawodowym, społecznym i kulturalnym.

Środki na realizację celów Fundacji i pokrycie kosztów jej działalności pochodzą z:

- a) funduszu założycielskiego;
- b) darowizn, spadków, zapisów;
- c) dotacji i subwencji osób prawnych krajowych i zagranicznych;
- d) grantów, czyli umów o przekazanie Fundacji środków z obowiązkiem rozliczenia;
- e) dochodów ze zbiórek i imprez publicznych;
- f) dochodów z aktywów, nieruchomości oraz praw majątkowych, w szczególności papierów wartościowych i innych instrumentów finansowych dostępnych na rynku kapitałowym;
- g) dochodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych;
- h) sponsoringu;
- i) nawiązek;

Informacja o prowadzonej działalności gospodarczej

Fundacja „Novus Genesis” zgodnie z postanowieniami zawartymi w statucie §12 pkt. 3 może w przyszłości prowadzić działalność gospodarczą wyłącznie w rozmiarach służących realizacji jej celów statutowych. W 2016 roku Fundacja nie prowadziła działalności gospodarczej. Fundacja nie jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych fundacja przyjęła następujące ustalenia:

A. Rzeczowe aktywa trwale

- 1) **Środki trwale** – rozumie się przez to środki, o których mowa w art. 3 ust 1 pkt.15 ustawy o rachunkowości, tj. rzeczowe aktywa trwale i zrównane z nimi, nie zakwalifikowane do inwestycji (art. 3 ust 1 pkt.17), o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku od osób prawnych.

Zalicza się do nich w szczególności:

- nieruchomości, w tym grunty, budynki, budowle,
- maszyny, urządzenia, środki transportu,
- narzędzia, przyrządy, wyposażenie.

- a) Środki trwale stanowiące własność jednostki.
 - b) Środki trwale pochodzące z zakupu wycenia się w cenie nabycia, a więc w rzeczywistej cenie zakupu powiększonej o koszty bezpośrednio związane z zakupem (w tym nie podlegający odliczeniu VAT). Wartość tę określa się jako wartość początkową,
 - c) Środki trwale otrzymane nieodpłatnie od innych jednostek, lub w drodze darowizny, wycenia się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu, jeżeli darczyńca nie określił wartości.
 - d) Do bilansu wartość środków trwałych przyjmowana jest w wysokości netto, tj. po pomniejszeniu o wartość umorzenia obliczonego za cały okres od początku użytkowania środka trwałego.
 - e) Zwiększenie względnie zmniejszenie wartości środków trwałych może nastąpić na skutek urzędowej aktualizacji ich wartości zgodnie z ustalonymi i ogłoszonymi przez GUS.
 - f) Do środków trwałych stosuje się pojęcie ulepszenia. Nakłady poniesione na rozbudowę lub modernizację środka trwałego zwiększają wartość środków trwałych tylko w przypadku gdy koszty tej rozbudowy lub modernizacji przekroczą wartość 3.500 zł. w pozostałych przypadkach nakłady te stanowią koszt jednostkowy w momencie ich zakupu.
- 2) **Pozostałe środki trwale** pochodzące z zakupu wycenia się w cenie nabycia. Umarzane są jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania dlatego też ich wartość bilansowa jest równa zero.
 - 3) **Środki trwale w budowie** wycenia się w wysokości kosztów poniesionych na nabycie lub wytworzenie środków trwałych z uwzględnieniem dodatkowych kosztów związanych z daną budową (opłaty, odsetki od kredytu w trakcie realizacji inwestycji).
 - 4) **Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie** – nie rozliczone do dnia bilansowego wycenia się według wartości nominalnej.

B. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są to składniki majątku trwałego w znaczeniu art. 3 pkt.14 i art. 33 ustawy o rachunkowości tj. nabyte przez jednostkę prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania. Do wartości niematerialnych i prawnych stosuje się takie same zasady wyceny, jak do środków trwałych (wycena według cen nabycia). W bilansie wykazuje się wg wartości netto po zmniejszeniu o wartość umorzenia obliczonego za cały okres od początku używania programu komputerowego). Pojęcia ulepszenia nie stosuje się do wartości niematerialnych i prawnych. Na przykład rozbudowa lub modernizacja programu komputerowego stanowi oddzielny tytuł wartości niematerialnych i prawnych.

C. Środki pieniężne

Środki pieniężne – krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wykazuje się bieżąco w księgach rachunkowych w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu kupna lub sprzedaży stosowanych w tym dniu przez bank, z którego usług fundacja korzysta.

Na koniec kwartału (wg zasad obowiązujących na dzień bilansowy) środki pieniężne w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień kursie średnim ustalonym przez NBP (art. 30 ust 1 pkt.1 ustawy o rachunkowości).

Wyliczone różnice kursowe księguje się pod datą ustalenia odpowiednio:

- dodatnie różnice na stronę Ma konta 750,
- ujemne różnice na stronę Wn konta 751.

D. Należności i zobowiązania

- 1) Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
- 2) Należności i zobowiązania wyrażone w PLN wykazuje się na dzień ich powstania – w ciągu roku – według wartości nominalnej (art. 28 ust 11 pkt.2 ustawy o rachunkowości). Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się należności i zobowiązania w sposób określony w art. 28 ust 1 pkt.7 i 8 ustawy o rachunkowości, a mianowicie:
 - należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
 - zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Stwierdzenia w kwocie wymaganej zapłaty i wymagającej zapłaty oznaczają, że w cenie uwzględnia się należne na dzień bilansowy odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie, jeżeli jedna ze stron nie rezygnuje z ich dochodzenia.

Wartości należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, z zastrzeżeniem że:

- odpisy aktualizujące wartości należności realizowanych na rzecz innych jednostek obciążają zobowiązania wobec tych jednostek,
- odpisy aktualizacyjne wartości należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

E. Materiały

Materiały – wartość materiałów przekazanych do użytkownika po zakupie odnosi się w ciężar kosztów.

F. Wycena kosztów podróży w walucie obcej

Koszty podróży zagranicznej poniesione w walutach obcych rozlicza się w następujący sposób:

- środki pobrane z banku na zaliczkę dla pracownika udającego się w podróż za granicę wycenia się według kursu sprzedaży danej waluty obcej w banku, z którego usług fundacja korzysta w dniu zakupu walut,
- rozliczenie zaliczki następuje według kursu z dnia sprzedaży danej waluty obcej w banku, w którym fundacja kupiła walutę,
- zwrot nie wykorzystanej zaliczki przez pracownika wylicza się w walucie, w której pracownik otrzymał zaliczkę przeliczając na zł według kursu z dnia sprzedaży danej waluty obcej w banku, w którym Fundacja kupiła walutę, pracownik zwraca pobraną a niewykorzystaną zaliczkę w zł.

G. Wycena pozostałych składników

Niematerialne aktywa i pasywa ogólnie biorąc wycenia się w cenach nominalnych.

Ustalenie wyniku finansowego

Konto 860 „Wynik finansowy” służy do ustalenia wyniku finansowego netto.

Ustalając wynik finansowy, przenosi się na konto 860 na koniec roku salda poniższych kont według następujących zasad:

Na stronę Ma konta 860:

- uzyskane przychody ujęte na koncie 720, 750 i 760 w korespondencji ze stroną Wn tego konta,
- zwiększenie stanów rozliczeń międzyokresowych w stosunku do stanu na początek roku w korespondencji z kontem 490,
- zyski nadzwyczajne w korespondencji z kontem Wn 770.

Na stronie Wn konta 860:

- wartość poniesionych kosztów w korespondencji ze stroną Ma konta 400, 401, 402, 403, 404, 405 i 409,
- uzyskane koszty ujęte na koncie 751, 761 w korespondencji ze stroną Wn tego konta,
- straty nadzwyczajne w korespondencji z kontem Ma 771,
- zmniejszenia stanów rozliczeń międzyokresowych w stosunku do stanu na początek roku w korespondencji z kontem 490.

Po powyższych przeksięgowaniach konto 860 wyraża na koniec roku wynik finansowy netto.

Saldo Wn konta 860 oznacza stratę netto, natomiast saldo Ma zysk netto.

Na stronie Ma konta 800 ujmuje się:

- prze księgowanie, w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, zysku bilansowego roku ubiegłego w korespondencji z kontem 860,
- różnice z aktualizacji środków trwałych zwiększające ich wartość w korespondencji ze stroną Wn konta 011 : „Środki trwałe”,
- nieodpłatne otrzymanie środków trwałych,
- wpływ środków przeznaczonych na finansowanie inwestycji,

Na stronie Wn konta 800 ujmuje się:

- prze księgowanie, w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego straty bilansowej z roku ubiegłego w korespondencji z kontem 860,
- wartość sprzedanych lub nieodpłatnie przekazanych środków trwałych w korespondencji ze stroną Ma konta 011 „Środki trwałe”.

Sprawozdanie finansowe i jego elementy

Sprawozdanie finansowe z art. 45 ust 1 ustawy o rachunkowości sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych tj.:

- na dzień kończący rok obrotowy,
- na dzień zakończenia działalności jednostki, w tym również jej sprzedaży i zakończenia likwidacji lub postępowania upadłościowego,
- na dzień poprzedzający zmianę formy prawnej,
- na inny dzień bilansowy określony odrębnymi przepisami

Na roczne sprawozdanie finansowe składają się

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- Bilans,
- Rachunek zysków i strat,
- Informacja dodatkowa.

Zasady sporządzania sprawozdań finansowych

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej dlatego sprawozdanie finansowe sporządza zgodnie z § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej (Dz. U. 2001r. nr 137, poz. 1539 z późn. zm.)

W **bilansie** wykazuje się informacje o stanie aktywów i pasywów na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych poprzedniego i bieżącego roku obrotowego.

Zasady sporządzania sprawozdań finansowych i prawidłowej prezentacji danych, to w szczególności:

- 1) **Rzetelna prezentacja** polegająca na rzetelnym i wiernym przedstawieniu sytuacji finansowej jednostki i wyników działalności w postaci wiernego odzwierciedlenia efektów transakcji, innych zdarzeń i warunków, zgodnie z definicjami i warunkami ujęcia aktywów, zobowiązań, przychodów i kosztów.

- 2) **Kontynuacja działalności** polegająca na ocenie zdolności jednostki do kontynuowania działalności. Zarząd dokonuje oceny przyszłej sytuacji organizacji biorąc pod uwagę wszelkie dostępne informacje dotyczące przyszłości, która odpowiada przynajmniej dwunastu miesiącom od dnia bilansowego, ale nie musi się do tego okresu ograniczać. W przypadku występowania istotnej niepewności dotyczącej zdarzeń lub okoliczności, które nasuwają poważne wątpliwości co do zdolności jednostki do kontynuowania działalności, zarząd ujawnia istnienie takiej niepewności. Natomiast jeżeli sprawozdanie finansowe nie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności, fakt ten ujawnia się, podając jednocześnie powód, dla którego nie uznano za zasadne kontynuowanie działalności przez organizację.
- 3) **Zasada memoriału** organizacja sporządza sprawozdania finansowe zgodnie z zasadą memoriału, która polega na tym, że przychody i koszty są uznawane w momencie ich wystąpienia niezależnie od tego, czy miało miejsce równoczesne otrzymanie lub wypłacenie gotówki.
- 4) **Ciągłość prezentacji** sposób prezentacji i grupowania pozycji sprawozdań finansowych utrzymuje się w niezmienionej formie w kolejnych okresach.
- 5) **Zasada istotności w sprawozdaniu finansowym** polegająca na tym, iż wszelkie zdarzenia znacząco wpływające na działalność oraz sytuację finansową powinny być wykazane w sprawozdaniu.
- 6) **Zasada ostrożności** zakłada wycenę na dzień bilansowy aktywów i pasywów według wartości rzeczywiście poniesionych na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty), z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny czyli w sposób powodujący zniekształcenia wyniku finansowego.
- 7) **Zasada współmierności** polegająca na tym, iż koszty powinny być uznane w tym okresie, w którym jest uznawany związany z nimi przychód.
- 8) **Kompensowanie** nie kompensuje się aktywów i zobowiązań oraz przychodów i kosztów, zysków i strat nadzwyczajnych.
- 9) **Należy ujawniać dane porównawcze** dotyczące okresu poprzedzającego w odniesieniu do wszystkich danych liczbowych zawartych w sprawozdaniu finansowym.
- 10) **Okres sprawozdawczy** sprawozdanie finansowe prezentuje się za okresy roczne.

Struktura i treść sprawozdania finansowego

Bilans

Bilans powinien zawierać informacje w zakresie ustalonym dla jednostek innych niż banki i zakłady ubezpieczeń. Podstawą do sporządzenia bilansu w formie uproszczonej jest art. 50 ust. 2 ustawy o rachunkowości. Forma uproszczona polega na wykazywaniu informacji w zakresie ustalonym literami i cyframi rzymskimi. Informację dodatkową sporządza się w odpowiednio w formie uproszczonej.

Bilans zawiera co najmniej następujące pozycje:

- 1) **Aktywa**, do których zalicza się aktywa trwale, aktywa obrotowe, krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Do aktywów trwałych zalicza się:

- wartości niematerialne i prawne w tym m.in. licencje, patenty, znaki towarowe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym aniżeli jeden rok,
- rzeczowe aktywa trwale to m.in. grunty, budynki, budowle, urządzenia, maszyny itp., o okresie użytkowania dłuższym aniżeli jeden rok,
- należności długoterminowe (należności wymagalne powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego),
- inwestycje długoterminowe (udziały, akcje inne papiery wartościowe, udzielone pożyczki długoterminowe),
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – kwoty pieniężne należne organizacji od osób fizycznych lub prawnych z tytułu rozliczeń z odbiorcami oraz z tytułu rozliczeń z pracownikami i z tytułów publiczno-prawnych.

Na aktywa obrotowe składają się:

- zapasy rzeczowych aktywów obrotowych (materiały nabyte przez organizacje w celu zużycia ich na działalność statutową; tylko wtedy gdy organizacja prowadzi gospodarkę magazynową),
- należności krótkoterminowe (wszystkie należności o terminie wymagalności do 12 miesięcy),
- inwestycje krótkoterminowe na które składają się gotówka w banku i w kasie, a także weksle obce, czeki, środki pieniężne w drodze, krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czyli koszty poniesione w danym roku, ale dotyczące przyszłych okresów (np. prenumerata prasy, ubezpieczenia majątkowe itp.).

- 2) **Pasywa**, do których zalicza się: fundusze własne, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania. Na fundusze własne składają się fundusz statutowy – fundusz podstawowy tworzony na podstawie przepisów prawa i statutu, wykorzystywany na sfinansowanie działalności statutowej, fundusz z aktualizacji wyceny – dotyczy aktualizacji wyceny środków trwałych, wynik finansowy równy wynikowi z rachunku zysków i strat. Do zobowiązań zalicza się: zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek o terminie spłaty powyżej 12 miesięcy, zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne (tj. uzyskane pożyczki, kredyty, zobowiązania, w tym m.in. z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, podatek dochodowy, zobowiązania z tytułu dostaw robót i usług), rezerwy na zobowiązania – rezerwy na przyszłe pewne lub o dużym stopniu pewności zobowiązania, których kwotę można oszacować, rozliczenia międzyokresowe w tym m.in. zaliczki od kontrahentów, których wykonalność nastąpi w przyszłym roku (np. otrzymane lub niewykorzystane dotacje), inne rozliczenia międzyokresowe.

Rachunek zysków i strat

Wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego ujmuje się w rachunku zysków i strat. Organizacja prowadzi tylko działalność statutową nieodpłatną dlatego sporządza rachunek zysków i strat, zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sposób uproszczony.

Rachunek zysków i strat zawiera co najmniej:

- 1) przychody
- 2) koszty
- 3) pozostałe przychody i pozostałe koszty
- 4) przychody finansowe i koszty finansowe
- 5) zyski i straty nadzwyczajne
- 6) wynik finansowy
- 7) zysk lub strata bądź w rachunku uproszczonym nadwyżka kosztów nad przychodami lub nadwyżka przychodów nad kosztami

Przychody i koszty w rachunku zysków i strat, w sposób uproszczony, prezentuje się następująco:

- a) **przychody z działalności statutowej** wszystkie przychody fundacji określone w statucie na realizację działań statutowych, w tym m.in. dotacje, subwencje, darowizny,
- b) **pozostałe przychody**, w tym przychody ze sprzedanych i likwidowanych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, przedawnione i umorzone zobowiązania, otrzymane odszkodowania, kary, ujawnione nadwyżki inwentaryzacyjne, dotacje i subwencje na cele inne niż statutowe,

- c) **przychody finansowe**, przychody ze sprzedaży aktywów finansowych, prowizje od udzielonych pożyczek, kredytów, odsetki od lokat i środków na rachunkach bankowych, dodatnie różnice kursowe,
- d) **koszty realizacji zadań statutowych**, koszty działań statutowych bez kosztów administracyjnych w podziale na koszty z działalności statutowej nieodpłatnej,
- e) **koszty administracyjne**, koszty dotyczące obsługi bieżącej, nie ujęte w pozycji koszty statutowe,
- f) **pozostałe koszty**, w tym m.in. zapłacone odszkodowania i kary, niezawinione niedobory inwentaryzacyjne, koszt likwidowanych środków trwałych, odpisane przedawnione należności, umorzone i nieściągalne, koszty postępowania spornego,
- g) **koszty finansowe**, w tym m.in. odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytów, ujemne różnice kursowe, prowizje od otrzymanych pożyczek, kredytów, dyskonto przy zakupie weksli,
- h) **zyski i straty nadzwyczajne**, w tym m.in. odszkodowania będące skutkiem strat nadzwyczajnych (np. odszkodowanie z tyt. pożaru), przychody ze sprzedaży nadających się do użytku rzeczowych i obrotowych składników majątku związanych ze skutkiem zdarzenia losowego,
- i) **straty nadzwyczajne**, w tym m.in. wielkość netto aktywów trwałych utraconych z powodu zdarzeń losowych oraz koszty usuwania skutków zdarzeń losowych,
- j) **Wynik finansowy**

W przypadku nadwyżki przychodów, ustalonej w rachunku zysków i strat po zatwierdzeniu sprawozdania rocznego, nad kosztami można odpowiednio zwiększyć w roku następnym fundusz statutowy lub przychody, natomiast w przypadku nadwyżki kosztów nad przychodami zwiększa się koszty roku następnego zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych spółek nie będącymi spółkami handlowymi nie prowadzącymi działalności gospodarczej.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości organizacja przedstawia koszty w układzie porównawczym (rodzajowym). Na podstawie danych z rachunku zysków i strat, po weryfikacji przychodów i kosztów pod kątem podatkowym, sporządzane jest zeznanie podatkowe na formularzu CIT-8 z załącznikami, zgodnie z art. 27 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Zeznanie wraz z ewentualnymi załącznikami, organizacja składa do właściwego miejscowo urzędu skarbowego do 31 marca każdego roku podatkowego.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

- 1) prezentuje informacje na temat podstawy sporządzenia sprawozdania finansowego i szczegółowych stosowanych zasad rachunkowości;
- 2) ujawnia informacje, jeżeli nie są one prezentowane w bilansie, rachunku zysków i strat;
- 3) dostarcza informacji uzupełniających, które nie są prezentowane w bilansie, rachunku zysków i strat;

część informacji dodatkowej poświęcona jest zasadom (polityce) rachunkowości zawiera w szczególności opis:

- a) zasady (zasad) wyceny zastosowanej przy sporządzaniu sprawozdania finansowego;
- b) oraz inne stosowane zasady (politykę) rachunkowości, które są potrzebne do zrozumienia sprawozdania finansowego.

Informacja dodatkowa zawiera:

- a) opis działalności statutowej, z uwzględnieniem zapisów ze statutu, które wskazują na zwolnienie dochodów z podatku od osób prawnych,
- b) opis stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów; przyczyny ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedniego, sposób amortyzacji,
- c) uzupełniające dane o aktywach i pasywach (tzn. co się składa na należności i zobowiązania),
- d) informacje o zrealizowanych przychodach w podziale na źródła i wskazanie przychodów statutowych,
- e) informacje o kosztach, analiza kosztów w odniesieniu do przychodów,
- f) źródła zwiększania i sposoby wykorzystania funduszu statutowego,
- g) informacje o udzielonych poręczeniach i pożyczkach związanych z działalnością statutową,
- h) informacje o zatrudnieniu w podziale na ilość osób zatrudnionych.

7) Wykaz należności, ze wskazaniem okresu wymagalności oraz stanu na początek roku obrotowego i na koniec roku obrotowego - nie występują.

Wykaz należności					
Należności z tytułu	okres wymagalności				
	do 1 roku		powyżej 1 roku		
	stan na				
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<i>1.</i>	<i>2.</i>	<i>3.</i>	<i>4.</i>	<i>5.</i>	<i>6.</i>
dostaw i usług krajowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
środków od ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
innych należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8) Środki pieniężne – wycenia się w wartości nominalnej

Środki pieniężne

Wyszczególnienie	Kwota w zł.
Środki pieniężne	114,14
w tym:	
- w kasie	0,00
- na rachunku bankowym	114,14

9) Informacja o wysokości uzyskanych przychodów

Uzyskane Przychody w 2016 roku

Pozycja	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
A.	Przychody z działalności statutowej	24.526,96	50.081,34
I.	Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	10.000,00
III.	Darowizny rzeczowe	0,00	0,00
IV.	Darowizny pieniężne	24.503,99	40.077,20
V.	Inne przychody określone statutem	22,97	4,14
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	0,00	0,00
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
Razem przychody		24.526,96	50.081,34

Fundacja w roku sprawozdawczym uzyskała przychody z działalności statutowej w wysokości **50.081,34 zł.**

Na tę kwotę składają się:

- wpłaty od osób fizycznych (darowizny),
- wpłaty od osób prawnych,
- dotacje,
- 1% podatku,
- nadwyżka przychodów nad kosztami poprzedniego roku obrachunkowego.

W analizowanym okresie sprawozdawczym Fundacja nie otrzymała żadnego spadku.



Dodatkowe informacje i objaśnienia

1) Rzeczowe aktywa trwałe

Nabycie środka trwałego bądź wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej poniżej 300,00 zł traktuje się jak nabycie odpowiednio materiałów bądź usług obcych. W stosunku do środka trwałego bądź wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 300,00 zł, ale mniej niż 3500,00 zł, dokonuje się jednorazowego odpisu umorzeniowego. Od pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się odpisów amortyzacyjnych metodą liniową.

Rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe					
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.	5.	6.
Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	2.950,00	0,00	0,00	0,00	2.950,00
Razem	2.950,00	0,00	0,00	0,00	2.950,00

Umorzenie środków trwałych – amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
<i>1.</i>	<i>2.</i>	<i>3.</i>	<i>4.</i>	<i>5.</i>	<i>6.</i>
Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	2.950,00	0,00	0,00	0,00	2.950,00
Razem	2.950,00	0,00	0,00	0,00	2.950,00

2) Wartości niematerialne i prawne

Nabycie wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej poniżej 300,00 zł traktuje się jak nabycie odpowiednio materiałów bądź usług obcych. W stosunku do wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 300,00 zł, ale mniej niż 3500,00 zł, dokonuje się jednorazowego odpisu umorzeniowego. Od pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się odpisów amortyzacyjnych metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
<i>1.</i>	<i>2.</i>	<i>3.</i>	<i>4.</i>	<i>5.</i>	<i>6.</i>
Wartości niematerialne i prawne	1.107,00	0,00	0,00	0,00	1.107,00
Razem	1.107,00	0,00	0,00	0,00	1.107,00

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
<i>1.</i>	<i>2.</i>	<i>3.</i>	<i>4.</i>	<i>5.</i>	<i>6.</i>
Wartości niematerialne i prawne	1.107,00	0,00	0,00	0,00	1.107,00
Razem	1.107,00	0,00	0,00	0,00	1.107,00

3) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – nie występują

Grunty użytkowane wieczystie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
<i>1.</i>	<i>2.</i>	<i>3.</i>	<i>4.</i>	<i>5.</i>
Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

4) Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – nie występują.

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
<i>1.</i>	<i>2.</i>	<i>3.</i>	<i>4.</i>	<i>5.</i>
Najem	0,00	0,00	0,00	0,00
Dzierżawa	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne – Leasing operacyjny	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Fundacja Novus Genesis zawarła umowę Nr 1/2016 w dniu 21 marca 2016 roku z firmą Katarzyna Bańska - Aviatour - Biuro i Doradztwo Turystyczne na zorganizowanie i przeprowadzenie wyjazdowego obozu socjoterapeutycznego dla osób niepełnosprawnych współfinansowanego ze środków Gminy Miasta Torunia pn: Kompleksowy program wsparcia pomocy osobom uzależnionym i ich rodzinom „Zdrowa rodzina warunkiem normalnego życia” zgodnie z art. 4 pkt. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 z późn. zm. Przedmiot świadczenia został wykonany prawidłowo - zamówienie zrealizowane zostało z należytą starannością.

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

Lp.	Nazwa	Dane za rok obrotowy
1.	2.	7.
1.	Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych	50.081,34
a)	Dotacje	10.000,00
b)	Darowizny pieniężne	40.077,20
c)	Inne przychody (koszty i straty nadzwyczajne ujęte księgowo, nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (nadwyżka przychodów nad kosztami roku 2015 ujęta w przychody roku 2016)	4,14
2.	Przychody wyłączone z opodatkowania (dotacje z budżetu państwa i budżetów terytorialnych)	0,00
Razem przychody		50.081,34
3.	Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych	49.967,20
a)	Koszty realizacji zadań statutowych	31.230,00
b)	Koszty administracyjne	18.737,20
4.	Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania (finansowane z dotacji)	0,00
Razem koszty		49.967,20
5.	Dochód podatkowy / strata podatkowa	114,14
6.	Dochody wolne od podatku, przekazane na cele statutowe	114,14
7.	Podstawa opodatkowania - dochód	0,00

Dochód przeznaczony jest w całości na cele statutowe, więc jest zwolniony z podatku zgodnie z art. 17 ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

**Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego
do badania sprawozdań finansowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	w tym	
			wypłacone	należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	0,00	0,00	0,00
2.	Inne usługi poświadczające	0,00	0,00	0,00
3.	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00
5.	Razem	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe Fundacji „Novus Genesis” nie podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 64 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późn. zm. oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 23 grudnia 2004 roku jako organizacja posiadająca „status organizacji pożytku publicznego”.

30) Dane o nabytych nieruchomościach, ich przeznaczeniu oraz wysokości kwot wydatkowanych na to nabycie.

W analizowanym okresie sprawozdawczym Fundacja nie nabyła żadnych nieruchomości.

31) Dane o działalności zleconej fundacji przez podmioty państwowe i samorządowe (usługi, państwowe zadania zlecone i zamówienia publiczne) oraz o wyniku finansowym tej działalności

1. Organizacja realizowała zadania zlecone przez organy jednostek samorządu terytorialnego	TAK
2. W okresie sprawozdawczym organizacja realizowała zadania zlecone przez Organy administracji rządowej	NIE
3. W okresie sprawozdawczym organizacja realizowała zamówienia publiczne	TAK

27) Dane o udzielonych przez fundacje pożyczkach pieniężnych, z podziałem według ich wysokości, ze wskazaniem pożyczkobiorców i warunków przyznania pożyczek oraz z podaniem podstawy statutowej udzielania takich pożyczek

1. Organizacja udzielała pożyczek pieniężnych	NIE
2. Wysokość udzielonych pożyczek pieniężnych	0,00 zł
3. Statutowa podstawa przyznania pożyczek pieniężnych	-----

W analizowanym okresie sprawozdawczym Fundacja nie udzieliła żadnych pożyczek pieniężnych. Zgodnie z postanowieniami zawartymi w statucie § 9 pkt. 7 Fundacja „Novus Genesis” nie udziela pożyczek pieniężnych.

28) Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących fundację, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Lp.	Organ	stan na koniec roku obrotowego				
		Kwota do spłaty	oprocentowanie (od – do)	Kwoty podlegające spłacie w terminie		
				do roku	powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Zarządzający	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Nadzorujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Administrujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

29) Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

25) Dane o wydatkach na wynagrodzenia z umów cywilno-prawnych

1. Wysokość wynagrodzenia (brutto) wypłaconego z tytułu zawartych umów cywilno-prawnych		0,00
w tym	umowy zlecenia:	0,00
	umowy o dzieło	0,00

W analizowanym okresie sprawozdawczym Fundacja nie zatrudniała pracowników na umowy cywilno - prawne.

26) Dane o łącznej kwocie wynagrodzeń wypłaconych przez Fundację z podziałem na wynagrodzenia, nagrody, premie i inne świadczenia, z wyodrębnieniem całości tych wynagrodzeń osób zatrudnionych wyłącznie w działalności gospodarczej

1. Łączna kwota wynagrodzeń (brutto) wypłaconych przez fundacje w okresie sprawozdawczym		0,00
a) z tytułu umów o pracę:		0,00
w tym	wynagrodzenie zasadnicze:	0,00
	nagrody	0,00
	premie	0,00
	Inne świadczenia	0,00

Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę – w analizowanym okresie sprawozdawczym Fundacja nie poniosła kosztów związanych z wypłatą wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę.

Nagrody - w analizowanym okresie sprawozdawczym Fundacja nie poniosła kosztów związanych z wypłatą nagród.

Premie - w analizowanym okresie sprawozdawczym Fundacja nie poniosła kosztów związanych z wypłatą premii.

Inne świadczenia - w analizowanym okresie sprawozdawczym Fundacja nie wypłaciła innych świadczeń.

Wyplaconego łącznie członkom zarządu i innych organów fundacji z podziałem na wynagrodzenia, nagrody, premie i inne świadczenia – w analizowanym okresie sprawozdawczym Członkom Zarządu Fundacji oraz członkom Rady Fundacji nie wypłacono żadnych wynagrodzeń.

Trzy osobowy zarząd działał społecznie i nikt z jego członków nie otrzymał żadnego wynagrodzenia. Nie przyznano też żadnych nagród finansowych. Zgodnie z postanowieniami statutu §17 pkt. 6c - trzy osobowa Rada Fundacji działa społecznie i jej członkowie nie mają prawa do pobierania z tego tytułu żadnego wynagrodzenia.

Wyplaconego osobom kierującym działalnością gospodarczą fundacji z podziałem na wynagrodzenia, nagrody, premie i inne świadczenia – w analizowanym okresie sprawozdawczym Fundacja nie prowadziła działalności gospodarczej w związku z czym nie poniosła kosztów wypłaty wynagrodzeń.

- 24) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących za rok obrotowy

**Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organu zarządzającego,
nadzorującego lub administrującego**

Lp.	Organ	Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym	
		obciążające koszty	obciążające zysk
1.	Zarządzający (członkowie Zarządu)	0,00	0,00
2.	Nadzorujący (członkowie Rady Fundacji)	0,00	0,00
3.	Administrujący	0,00	0,00
4.	Ogółem wypłaty	0,00	0,00

- 23) Dane o wysokości rocznego lub przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia wypłaconego łącznie członkom zarządu i innych organów fundacji oraz osobom kierującym wyłącznie działalnością gospodarczą z podziałem na wynagrodzenia, nagrody, premie i inne świadczenia

1. Wysokość przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia (brutto) wypłaconego łącznie członkom zarządu fundacji		0,00
w tym	wynagrodzenie zasadnicze:	0,00
	nagrody	0,00
	premie	0,00
	Inne świadczenia	0,00

2. Wysokość przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia (brutto) wypłaconego łącznie członkom innych organów fundacji		0,00
w tym	wynagrodzenie zasadnicze:	0,00
	nagrody	0,00
	premie	0,00
	Inne świadczenia	0,00

3. Wysokość przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia (brutto) wypłaconego osobom kierującym działalnością gospodarczą fundacji		0,00
w tym	wynagrodzenie zasadnicze:	0,00
	nagrody	0,00
	premie	0,00
	Inne świadczenia	0,00

21) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe

**Zestawienie poniesionych w 2016 roku i planowanych na 2017 rok
nakładów na nie finansowe aktywa trwałe**

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Koszty poniesione w 2016 r.	Koszty planowane na 2017 r.
1.	2.	3.	4.
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.	Nabycie środków trwałych, w tym: - na ochronę środowiska	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym: - na ochronę środowiska	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
5.	Razem	0,00	0,00

22) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie (liczba etatów)
1.	Pracownicy umysłowi	0
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0
3.	Uczniowie	0
4.	Specjaliści / koordynatorzy programów	0
5.	Grupa zarządzająca	
6.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
7.	Pozostali pracownicy	0
8.	Ogółem	0

W 2016 roku Fundacja „Novus Genesis” nie zatrudniała pracowników na podstawie umowy o pracę.

19) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe – nie występują.

**Warunkowe zobowiązania
wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych**

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Kaucje i wadła	0,00	0,00
3.	Indos weksli	0,00	0,00
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
5.	Nie uznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00
6.	Inne	0,00	0,00
7.	Ogółem	0,00	0,00

20) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego – nie występują.

Lp.	Grupa należności	Stan początkowy	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan końcowy
			zwiększenia	wykorzystane	uznanie za zbędne	
1.	dostaw i usług krajowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	środków od ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	innych należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

17) Podział Zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty – nie występują.

Zobowiązania długoterminowe

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty					
Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				
	do 1 roku		od 1 roku do 5 lat		
	stan na				
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.	5.	6.
kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
innych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

18) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki – nie występują.

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1.	Weksle:	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00
3.	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00
5.	Ogółem	0,00	0,00

15) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie występują.

Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Na należności id dłużników	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Na straty pewne lub prawdopodobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Na odłożony podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16) Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów – nie występują.

Treść	Stan na	
	początek roku	koniec roku
Czynne rozliczenia kosztów, w tym:	0,00	0,00
1. ubezpieczenia	0,00	0,00
2. czynsz	0,00	0,00
3. inne	0,00	0,00
Bierne rozliczenia kosztów, w tym:	0,00	0,00
1. koszty	0,00	0,00
2. inne koszty	0,00	0,00
Przychody przyszłych okresów, w tym:	0,00	0,00
1. dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
2. przeszacowania zobowiązań i należności	0,00	0,00

14) Wynik finansowy działalności Fundacji

Wynik finansowy

<i>Opis</i>	<i>Kwota w złotych</i>
Przychody ogółem	50.081,34
Koszty ogółem	49.967,20
Wynik działalności	114,14

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym jednostki

	Treść	Fundusz własny
I.	Stan na początek roku obrotowego	4,14
1.	zwiększenie	49.963,06
	- z zysku (nadwyżka przychodów nad kosztami)	114,14
2.	zmniejszenie	49.967,20
	- pokrycie straty	0,00
II.	Stan na koniec roku obrotowego	114,14

Propozycje podziału zysku za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	0,00
2.	Zysk netto	114,14
3.	Proponowany podział zysku :	
a)	pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
b)	realizacja celów statutowych w 2016 r.	114,14
c)	inne	
4.	Niepodzielony zysk	0,00

Zysk w kwocie 114,14 zł. proponuje się przeznaczyć na cele statutowe fundacji w roku 2017.

Pasywa	Stan na koniec roku	
	obrotowego	poprzedniego
Fundusze własne:	114,14 zł	4,14 zł
I. Fundusz statutowy	0,00 zł	0,00 zł
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00 zł	0,00 zł
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	114,14 zł	4,14 zł
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	114,14 zł	4,14 zł
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna) Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00 zł	0,00 zł
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00 zł	0,00 zł
1. Kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
2. Inne zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
3. Fundusze specjalne	0,00 zł	0,00 zł
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00 zł	0,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł

Wartość aktywów wg bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2016 r. wynosi 114,14 zł, natomiast zobowiązania wynoszą 0,00 zł - w analizowanym okresie sprawozdawczym Fundacja nie posiadała żadnych zobowiązań.

13) Dane o wartości nabytych obligacji oraz wielkości objętych udziałów lub nabytych akcji w spółkach prawa handlowego ze wskazaniem tych spółek.

W analizowanym okresie sprawozdawczym Fundacja nie nabyła żadnych obligacji ani nie objęła udziałów i nie nabyła żadnych akcji w spółkach prawa handlowego.

11) Dane o kwotach ulokowanych na rachunkach bankowych ze wskazaniem banku

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku	
	obrotowego	poprzedniego
Środki pieniężne z tego:	114,14 zł	4,14 zł
1) środki pieniężne w kasie	0,00 zł	0,00 zł
2) środki pieniężne na rachunku bankowym	114,14 zł	4,14 zł
3) Inne środki pieniężne	0,00 zł	0,00 zł
4) Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł

Fundacja „Novus Genesis” posiada rachunek bankowy w Banku Ochrony Środowiska S.A w Warszawie Oddział w Toruniu numer rachunku 04 1540 1304 2035 9119 6938 0001 – na rachunku bankowym znajduje się kwota 114,14 zł – stan na dzień 31 grudnia 2016 roku.

12) Dane o wartości aktywów i zobowiązań fundacji ujętych we właściwych sprawozdaniach finansowych sporządzonych dla celów statystycznych

Aktywa	Stan na koniec roku	
	obrotowego	poprzedniego
Aktywa trwałe:	0,00 zł	0,00 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł
III. Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł

Aktywa	Stan na koniec roku	
	obrotowego	poprzedniego
Aktywa obrotowe:	114,14 zł	4,14 zł
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00 zł	0,00 zł
II. Należności krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe w tym:	114,14 zł	4,14 zł
1. środki pieniężne	114,14 zł	4,14 zł
2. pozostałe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł

10) Informacja o poniesionych kosztach

Poniesione koszty w 2016 roku

Pozycja	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
1	2	3	4
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	19.400,00	31.230,00
D.	Koszty administracyjne	5.122,82	18.737,20
1	Zużycie materiałów i energii	1.856,82	2.035,45
2	Usługi obce	3.266,00	16.701,75
3	Podatki i opłaty	0,00	0,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
5	Amortyzacja	0,00	0,00
6	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
Razem koszty		24.522,82	49.967,20

Struktura kosztów

I.	Koszty realizacji zadań statutowych w tym:	31.230,00
1.	zorganizowanie warsztatów terapeutycznych	31.230,00
II.	Koszty administracyjne w tym:	18.737,20
1.	zużycie materiałów i energii	2.035,45
2.	usługi obce	16.701,75
3.	Podatki i opłaty	0,00
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
5.	amortyzacja	0,00
6.	pozostałe koszty rodzajowe	0,00

33) Dane o nabytych pozostałych środkach trwałych

W analizowanym okresie sprawozdawczym Fundacja nie nabyła żadnych pozostałych środków trwałych.

34) Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok bieżący nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego

35) Informacja o rozliczeniach fundacji z tytułu ciężących zobowiązań podatkowych, a także informacja w sprawie składanych deklaracji podatkowych

W analizowanym okresie sprawozdawczym Fundacja złożyła w Pierwszym Urzędzie Skarbowym w Toruniu, ul. Szosa Chelmińska 34/36 zeznanie o wysokości osiągniętego dochodu (poniesionej straty) przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych za rok podatkowy 2016 - na druku CIT-8 do zeznania dołączono załącznik CIT-8/0. Na Fundacji nie ciąży żadne zobowiązania podatkowe.

36) Informacja o przeprowadzonych w Fundacji w okresie sprawozdawczym kontrolach oraz wyniki tych kontroli

W analizowanym okresie sprawozdawczym Fundacji „Novus Genesis” nie kontrolowały żadne instytucje zewnętrzne. Działalność Fundacji podlegała kontroli wewnętrznej, którą przeprowadzono w dniu 31 grudnia 2016 roku przez Radę Fundacji. Przedmiotem kontroli była działalność statutowa Fundacji. W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości.

Zgodnie z obowiązującym prawem Fundacja posiada zaświadczenie Generalnego Inspektora Informacji Finansowej nr 18146/2013/E z dnia 03 grudnia 2013 roku o ukończeniu kursu z zakresu obowiązków związanych z przeciwdziałaniem praniu pieniędzy oraz przeciwdziałaniem finansowaniu terroryzmu.

Fundacja nie podlega obowiązkowi przekazania Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej informacji o transakcjach zarejestrowanych, gdyż nie spełnia kryteriów ustawy – tj. nie osiągnęła w żadnej transakcji równowartości 15.000 euro, również w przypadku więcej niż jednej operacji, których okoliczności wskazują, że są one ze sobą powiązane i zostały podzielone na operacje o mniejszej wartości.

Pozostałe pozycje informacji dodatkowych przewidzianych przez załącznik nr 1 do ustawy o rachunkowości, nie zostały omówione ponieważ nie wystąpiły one w omawianym okresie sprawozdawczym.

Podpisy członków Zarządu Fundacji

	imię i nazwisko	pełniona funkcja	czytelny podpis (pieczętka imienna)
1.	Ewa Groń	Prezes Zarządu	FUNDACJA „NOVUS GENESIS” PREZES ZARZĄDU <i>Ewa Groń</i> Ewa Groń
2.	Katarzyna, Jolanta Stencel	Wiceprezes Zarządu	FUNDACJA „NOVUS GENESIS” WICEPREZES ZARZĄDU <i>Katarzyna Stencel</i> Katarzyna, Jolanta Stencel
3.	Jacek Groń	Sekretarz Zarządu	FUNDACJA „NOVUS GENESIS” SEKRETARZ ZARZĄDU <i>Jacek Groń</i> Jacek Groń
Toruń, dnia 20-03-2017 r.			