

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 01-01-2015 r. ÷ 31-12-2015 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Fundacji Polskiego Związku Motorowego za 2015 rok

1. **Nazwa i adres** - Fundacja Polskiego Związku Motorowego, 01-460 Warszawa
ul. Górczewska 228F
2. **Jednostki organizacyjne** - Fundacja nie posiada innych jednostek organizacyjnych.
3. **Podstawowy przedmiot działalności** - według **PKD 2007 - 9499 Z** - działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana. **REGON Nr 141379600**
4. **Rejestracja** - Sąd Rejonowy dla M.st. warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Data rejestracji w KRS 27.03.2008r. pod nr KRS 0000302278 w Rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej.
W dniu 03-06-2009 Fundacja uzyskała status Organizacji Pożytku Publicznego.
5. Zarząd Fundacji
 - **Cezary Droszcz** - **Prezes Zarządu**
 - **Barbara Henig** - **Członek Zarządu**
6. **Określenie celów statutowych organizacji:**
 - a) niesienie pomocy ofiarom wypadków drogowych w procesie leczenia oraz rehabilitacji;
 - b) niesienie pomocy sportowcom sportów motorowych, którzy ulegli wypadkom podczas zawodów sportowych w procesie leczenia oraz rehabilitacji;
 - c) upowszechnienie w społeczeństwie wiedzy o zasadach udzielania pierwszej pomocy ofiarom wypadków drogowych;
 - d) upowszechnienie w społeczeństwie, w szczególności wśród dzieci i młodzieży, wiedzy o zasadach bezpieczeństwa w ruchu drogowym.
7. **Fundacja** została powołana na czas nieokreślony. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.
8. **Roczne sprawozdanie** sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.
9. **Omówienie przyjętych zasad rachunkowości**

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego

- a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia (zakupu) obejmującej kwotę należną sprzedającemu wraz z podatkiem VAT, powiększonej w przypadku importu o obciążenia publicznoprawne oraz koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania wraz z kosztami transportu, załadunku, wyładunku oraz pomniejszonej o rabaty upusty i inne podobne zmniejszenia.
W przypadku braku możliwości ustalenia ceny nabycia środka trwałego lub wartości niematerialnej przyjętych w szczególności nieodpłatnie (w formie darowizny) – ich wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.
Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych może nastąpić nie wcześniej niż po przyjęciu do użytkowania.
Umorzeń środków trwałych i wartości niematerialnych o wartości początkowej poniżej 3.500,- zł. dokonuje się w sposób uproszczony poprzez dokonanie odpisów jednorazowo całej wartości początkowej tych środków lub wartości niematerialnych w koszty amortyzacji.
- b). finansowe aktywa trwałe – wycenia się na dzień bilansowy według ceny ich nabycia pomniejszonej ewentualnie o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
- c) należności – wycenia się w wartości nominalnej
- d) inwestycje krótkoterminowe – wycenia się, nie rzadziej niż na dzień bilansowy, według cen nabycia
- e) środki pieniężne - wycenia się według wartości nominalnej.
- f) zobowiązania – wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty
- g) fundusz statutowy – wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej
- h) udziały w obcych jednostkach – wycenia się według wartości nominalnej
- i) rachunek zysków i strat sporządza się wg uproszczeń wprowadzonych ustawą z dnia 11 lipca 2014 roku o zmianie ustawy o rachunkowości (Dz. U. poz 1100)

Sprawozdanie finansowe sporządza się zgodnie z art. 46 ust. 5 pkt 4, art. 47 ust. 4 pkt 4, art. 48 ust. 3, art. 48a ust. 3, art. 48b ust. 4 lub art. 49 ust. 4 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.).

Różnica pomiędzy przychodami a kosztami, ustalona w rachunku wyników, zwiększa – po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego – odpowiednio przychody lub koszty w następnym roku obrotowym: różnicę dodatnią można zaliczyć na zwiększenie funduszu statutowego.

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZA OKRES 01.01.2015 – 31.12.2015
FUNDACJI POLSKIEGO ZWIĄZKU MOTOROWEGO**

Wyszczególnienie	Kwota za	
	2015 r.	2014 r.
A. Przychody działalności statutowej	68 615,10	85 094,80
I. Składki brutto określone statutem		
II. Inne przychody określone statutem	68 615,10	85 094,80
B. Koszty realizacji zadań statutowych	96 038,56	153 186,96
I. realizacja zadań statutowych	25 680,00	98 050,00
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami roku poprzedniego	70 358,56	55 136,96
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	-27 423,46	-68 092,16
D. Koszty administracyjne	2 537,24	2 266,40
I. Zużycie materiałów i energii		
II. Usługi obce	2 537,24	2 266,40
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
IV. Amortyzacja		
V. Pozostałe		
E. Pozostałe przychody		
F. Pozostałe koszty		
G. Przychody finansowe		
H. Koszty finansowe		
I. Wynik brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	-29 960,70	-70 358,56
J. Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Wynik finansowy ogółem (I+J)	-29 960,70	-70 358,56
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego	29 960,70	70 358,56
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego	0,00	0,00

FUNDACJA
POLSKIEGO ZWIĄZKU MOTOROWEGO
01-460 Warszawa
Warszawa 01-460 0343 026 F

.....
(data i miejsce sporządzenia)

Dyrektor Biura Rachunkowo-Finansowego
PZM HOLDING sp. z o.o.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)
Barbara Henig

Podpisy Członków Zarządu

.....
.....

BILANS na dzień 31-12-2015 r.
FUNDACJI POLSKIEGO ZWIĄZKU MOTOROWEGO

Aktywa	Stan na 31-12	
	2015 r.	2014 r.
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	72 039,30	31 641,44
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	72 039,30	31 641,44
1. Środki pieniężne	72 039,30	31 641,44
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma aktywów	72 039,30	31 641,44

(pieczęć firmowa)

FUNDACJA
 POLSKIEGO ZWIĄZKU MOTOROWEGO
 01-460 Warszawa
 ul. Górczewska 228 F

Warszawa 15-03-2016

.....
 (data i miejsce sporządzenia)

Dyrektor Biura Rachunkowo-Finansowego
 PZM HOLDING sp. z o.o.
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
 (imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Barbara Henig

Podpisy Członków Zarządu

.....

BILANS na dzień 31-12-2015r.
FUNDACJI POLSKIEGO ZWIĄZKU MOTOROWEGO

Pasywa	Stan na 31-12	
	2015 r.	2014 r.
A. Fundusze własne	72 039,30	31 641,44
I. Fundusz statutowy	102 000,00	102 000,00
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III Wynik finansowy lat poprzednich	0,00	0,00
IV. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-29 960,70	-70 358,56
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami	0,00	0,00
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami	29 960,70	70 358,56
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma pasywów	72 039,30	31 641,44

(pieczęć firmowa) FUNDACJA
POLSKIEGO ZWIĄZKU MOTOROWEGO
 01-460 Warszawa
 ul. Górczewska 228 F

Warszawa 15-03-2016

.....
 (data i miejsce sporządzenia)

Dyrektor Biura Rachunkowo-Finansowego
 PZM HOLDING sp. z o.o.
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Barbara Henig

Podpisy Członków Zarządu

.....

INFORMACJA DODATKOWA

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

1. DANE UZUPEŁNIAJĄCE O AKTYWACH I PASYWACH

a) Wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa (w zł i gr)

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem, z tego:	4 636,00			4 636,00
1. Program FK PERSEUS	4 026,00			4 026,00
2. Licencja ZPK	610,00			610,00

b) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (w zł i gr)

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych razem, z tego:	4 636,00			4 636,00
1. Program FK PERSEUS	4 026,00			4 026,00
2. Licencja ZPK	610,00			610,00

c) Środki trwałe – wartość brutto (w zł i gr)

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia (zakup)	Zmniejszenia (likwidacja)	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00

d) Umorzenie środków trwałych (w zł i gr)

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środki trwałych razem, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00

2. STRUKTURA ZREALIZOWANYCH PRZYCHODÓW WG ICH ŹRÓDEŁ, W TYM WYMAGANYCH STATUTEM

Wyszczególnienie	Przychody za rok			
	2015		2014	
	kwota	w strukturze	kwota	w strukturze
	[zł]	[%]	[zł]	[%]
Przychody razem: [z tego]	68 615,10	100,00	85 094,80	100,00
1.Przychody działalności statutowej - typowe	68 615,10	100,00	85 094,80	100,00
a) darowizny	44 842,00	65,35	70 200,00	82,50
b) 1% podatku doch.od os.fizycznych	23 773,10	34,65	14 894,80	17,50
2. Inne przychody statutowe [w tym]	0,00	0,00	0,00	0,00
b) nadwyżka przychodów nad kosztami roku poprzedniego	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe przychody	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00

3. STRUKTURA KOSZTÓW DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ OKREŚLONYCH STATUTEM ORAZ KOSZTÓW ADMINISTRACYJNYCH

Wyszczególnienie	Koszty za rok			
	2015		2014	
	kwota	w strukturze	kwota	w strukturze
	[zł]	[%]	[zł]	[%]
Koszty razem: (z tego)	98 575,80	100,00	155 453,36	100,00
1. Koszty statutowe (z tego)	25 680,00	26,05	98 050,00	63,07
a) pomoc poszkodowanym w wypadkach drogowych i sportach motorowych	24 000,00	24,35	11 000,00	7,08
b) dofinansowania BRD	1 680,00	1,70	0,00	0,00
c) darowizny na działalność zgodną ze statutem FUNDACJI	0,00	0,00	8 000,00	5,15
2.Pozostałe koszty statutowe (z tego)	70 358,56	71,38	55 136,96	35,47
a) nadwyżka kosztów nad przychodami poprzedniego roku obrotowego	70 358,56	71,38	55 136,96	35,47
2. Koszty administracyjne (z tego)	2 537,24	2,57	2 266,40	1,46
a) zużycie materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
b) usługi obce	1 799,24	1,83	1 528,40	0,98
c) czynsz	738,00	0,75	738,00	0,47
d) wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
e) amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
f) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe koszty operacyjne działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Koszty finansowe działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Straty nadzwyczajne działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu założycielskiego w roku 2015

Wyszczególnienie	Kwota [zł]
1. Stan funduszu na początek roku	102 000,00
2. Zwiększenie funduszu w ciągu roku z tego z tytułu:	
a) przeniesienia wyniku finansowego za rok ubiegły	0,00
3. Zmniejszenie funduszu w ciągu roku	0,00
4. Stan funduszu na koniec roku	102 000,00

5. Jednostka nie posiada zobowiązań działalności statutowej zabezpieczonych na jej majątku
 6. Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych gwarancji i poręczeń),
 związanych z działalnością statutową

(pieczęć firmowa)

FUNDACJA
 POLSKIEGO ZWIĄZKU MOTOROWEGO
 01-460 Warszawa
 ul. Górczewska 228 F

Warszawa 15-03-2016

.....
 (data i miejsce sporządzenia)

Dyrektor Biura Rachunkowo-Finansowego
 PZM HOLDING sp. z o.o.

.....
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Barbara Henig

Podpisy Członków Zarządu

.....
