

**Sprawozdanie finansowe  
za okres 12 miesięcy do 31 grudnia 2018 roku**

PODMIOT NIEWPISANY DO REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW

27 marca 2019 r.

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

### 1. Podstawowe informacje o jednostce:

Nazwa firmy  
Fundacja Centaurus

Adres siedziby  
52-314 Wrocław ul. Wałbrzyska 6-8

Celami działalności Fundacji są:

- podstawową działalnością Fundacji jest działalność charytatywna, ochrony i promocji zdrowia
- Fundacja w okresie sprawozdawczym nie prowadziła działalności gospodarczej.
- ewidencja księgowa umożliwia odrębną rejestrację dowodów źródłowych dla różnych rodzajów działalności.

Organ rejestrowy

Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, rejestr Fundacji.

Numer identyfikacji podatkowej i statystycznej

numer identyfikacji podatkowej NIP 8982093147  
numer statystyczny REGON 020319750  
numer KRS 0000257551, data rejestracji 26 maja 2006 roku

Oświadczenie o ustanowieniu Fundacji

Fundacja powstała na podstawie oświadczenia o ustanowieniu Fundacji w dniu 18 kwietnia 2006.

Fundusz założycielski

Fundusz założycielski Fundacji wynosi 1.000 zł.

### 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki

Nieoznaczony.

### 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 12 miesięcy od dnia 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

### 4. Fundacja nie posiada wyodrębnionych lub samobilansujących się jednostek wewnętrznych.

Sprawozdanie finansowe za okres sprawozdawczy obejmuje łącznie przychody i koszty związane z prowadzeniem działalności statutowej.

### 5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

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

### 6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie,

wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów).

Nie dotyczy jednostki.

### 7. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 roku nr 76, poz. 694 z późn. zmian.), która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem numer 1 do ustawy o rachunkowości.

Metody i stawki amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne obejmujące licencje, oprogramowanie i zakończone prace rozwojowe powyżej 10.000 zł są amortyzowane w okresie od 2 do 5 lat.

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

W okresie sprawozdawczym były ponoszone nakłady na środki trwałe w budowie.

Metody prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych

Według cen zakupu.

Wycena materiałów i towarów oraz produkcji w toku

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

Należności i zapasy

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

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

Środki pieniężne

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

Prowadzenie ksiąg rachunkowych.

Księgi rachunkowe prowadzone są w sposób ciągły. W księgach rachunkowych ujęte są wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz Fundacji przychody i koszty dotyczące okresu sprawozdawczego, niezależnie od ich zapłaty. Fundacja posiada zakładowy plan kont odpowiadający wymogom rachunkowości i jest dostosowany do rodzaju działalności. Ewidencja syntetyczna i analityczna operacji finansowo-księgowych prowadzona jest z wykorzystaniem oprogramowania. Księga Handlowa (KH) i Księga Handlowa Plus (KHP) wchodzące w skład zintegrowanego systemu do zarządzania Comarch ERP Optima, służącego do prowadzenia ksiąg rachunkowych przy pomocy komputera, spełniają wymagania Ustawy o Rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. Certyfikat poświadczający zgodność Systemu Comarch ERP Optima z Ustawą o Rachunkowości oraz opis systemu przetwarzania danych stanowi element dokumentacji programu.

### **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego**

Bilans, aktywa.

1. Wartości niematerialne i prawne

Nie występują.

2. Środki trwałe

Zestawienie z uwzględnieniem wydatków na nabycie inwentarza żywego (712.524,79 zł)

	31 grudzień 2017	31 grudzień 2018
Środki trwałe brutto		
<b>Działalność statutowa</b>	439 717,82	998 589,34
Wartość brutto na początek okresu	439 717,82	998 589,34
Zwiększenia, w tym	87 688,18	617 538,55
nabycie	87 688,18	617 538,55
darowizny	-	-
Zmniejszenia	-	-
<b>Razem środki trwałe brutto</b>	<b>527 406,00</b>	<b>1 616 127,89</b>
Umorzenie środków trwałych		
<b>Działalność statutowa</b>	219 236,28	785 545,28
Wartość umorzenie na początek okresu	219 236,28	785 545,28
Zwiększenia, w tym	95 125,66	365 628,62
amortyzacja	95 125,66	365 628,62
Zmniejszenia/likwidacja	-	-
<b>Razem umorzenie środków trwałych</b>	<b>314 361,94</b>	<b>1 151 173,90</b>
<b>Wartość netto środków trwałych</b>	<b>213 044,06</b>	<b>464 953,99</b>

3. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie obejmują wydatki poniesione w dniu 23 sierpnia 2012 r. na nabycie nieruchomości zabudowanej w wysokości 700.000,00 zł oraz pozostałe nakłady poniesione na modernizację nieruchomości w wysokości 1.550.694,75 zł za okres od dnia 23 sierpnia 2012 r. do dnia 31 grudnia 2018 r.

4. Inwestycje długoterminowe w jednostkach powiązanych w wysokości 78.450,00 zł (równowartość 500.000,00 CZK wg średniego kursu NBP z dnia 7 kwietnia 2017 r.) obejmują długoterminowe aktywa finansowe wniesione jako fundusz założycielski Fundacji Przyjaciół Centaura z siedzibą Ostrava – Muglinov, Křížkovského nr. 617/10. Celem Fundacji Przyjaciół Centaura jest wspieranie wszelkich działań w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego. Fundacja została zarejestrowana przez Sąd w Ostrawie z dniem 18 kwietnia 2017 r.

5. Aktywa obrotowe, należności

Nie dotyczy.

6. Aktywa obrotowe, środki pieniężne.

	31 grudzień 2017	31 grudzień 2018
Aktywa obrotowe		
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	7 727 430,68	6 730 099,84
Pozostałe środki pieniężne		
<b>Razem inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>7 727 430,68</b>	<b>6 730 099,84</b>

Bilans, pasywa.

7. Fundusz własny – fundusz statutowy

	31 grudzień 2017	31 grudzień 2018
Fundusz własny		
Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
zwiększenia funduszu statutowego	-	-
zmniejszenia funduszu statutowego		
<b>Razem fundusze własne</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>

8. Nadwyżka przychodów nad kosztami

	12 m-cy do 31 grudzień 2017	-	12 m-cy do 31 grudzień 2018
Wynik finansowy netto za rok obrotowy			
Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	2 106 017,75		578 807,68
<b>Razem wynik finansowy netto za rok obrotowy</b>	<b>2 106 017,75</b>		<b>578 807,68</b>

Fundacja w okresie sprawozdawczym uzyskała nadwyżkę kosztów nad przychodami w wysokości 578.807,68 zł

9. Inne zobowiązania w kwocie 892.552,47 zł obejmują bieżące, nieprzeterminowane krótkoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług których płatności przypadają w następnym okresie sprawozdawczym w wysokości 739.677,20 zł oraz bieżące zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne w wysokości 96.081,67 zł, podatku dochodowego PIT w wysokości 52 320,00 zł oraz inne zobowiązania w wysokości 4 473,60 zł.

#### Przychody i koszty

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

Przychody ogółem z działalności statutowej Fundacji w okresie sprawozdawczym wynoszą 12.821.625,54 zł i obejmują wpłaty:

- w wysokości 76,70 zł z tyt. 1% podatku z rozliczenia za 2017 rok,
- w wysokości 10.275.917,40 zł ze źródeł prywatnych jako darowizny od osób fizycznych i innych osób (wpłaty na konta bankowe i inne rachunki elektroniczne ogółem),
- w wysokości 2.045.790,55 zł ze źródeł prywatnych jako darowizny od osób fizycznych (wpłaty elektroniczne),
- w wysokości 332.307,82 zł ze źródeł prywatnych jako darowizny od osób fizycznych, wpłaty pozostałe (crowding),
- w wysokości 167.533,07 zł z tytułu zapisów i spadków,

Wpłaty w całości zostały przeznaczone na realizację działalności statutowej Fundacji.

Inne przychody obejmują:

- w wysokości 79,17 zł odsetki od depozytów,
- w wysokości 25.000,00 zł z jako przychody tytułu sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych
- w wysokości 130,49 zł pozostałe przychody operacyjne

11. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem

amortyzacja	124.287,17
wydatki z tyt. zapłaty za inwentarz żywy	241.341,45
zużycie materiałów	4.061.907,35
zużycie energii	356.660,73
usługi obce – umowy najmu, czynsze	4.297.801,34
wynagrodzenia	2.093.797,57
inne świadczenia na rzecz pracowników	29.678,27
ubezpieczenia społeczne i inne narzuty na wynagr.	279.279,16
podróże służbowe	96.063,92
podatki i opłaty w tym bankowe	129.308,44
pozostałe koszty – koszty reklamy	1.410.163,93
pozostałe koszty –inne	
<b>Razem koszty działalności statutowej</b>	<b>13.120.289,33</b>
Pozostałe koszty operacyjne (wsparcie innych podmiotów)	305.109,44
Inne koszty operacyjne	244,11
<b>Razem pozostałe koszty</b>	
<b>Razem koszty</b>	<b>13.425.642,88</b>

12. Informacje o otrzymanych darowiznach od osób prawnych.  
(gdy jednorazowa kwota darowizny przekroczy 15.000 zł lub jeżeli suma wszystkich darowizn otrzymanych w danym roku od jednego darczyńcy przekroczy 35.000 zł):

okres sprawozdawczy

**Darowizny**

<b>Kwota ogółem otrzymanych darowizn</b>	<b>12 821 625,54</b>
--	----------------------

13. Rozliczenie podstawy opodatkowania

<b>Pozycja</b>	
Razem przychody bilansowe	12 846 835,20
Razem koszty bilansowe	13 425 642,88
<b>Wynik bilansowy</b>	<b>-578 807,68</b>
Przychody nie stan. przychodów podatkowych	0,00
Przychody zwolnione z podatku	0,00
Koszty nie stan. kosztów podat. i koszty wyłączone	0,00
Dodatkowe koszty stan.koszty uzysk.przychodu	0,00
<b>Przychody podatkowe</b>	<b>12 846 835,20</b>
<b>Koszty podatkowe</b>	<b>13 425 642,88</b>
<b>Wynik podatkowy</b>	<b>-578 807,68</b>
<b>Odliczenia od dochodu</b>	<b>0,00</b>

14. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego  
W okresie sprawozdawczym nie było zmian dotyczących wykorzystania funduszu statutowego.
15. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową  
Fundacja nie udzielała gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.
16. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.  
Fundacja w następnych okresach sprawozdawczych nie przewiduje ograniczenia działalności statutowej lub jej zmiany.
17. Na dzień bilansy Fundacja zatrudnia 38 osób zatrudnionych na umowę o pracę. Łącznie koszty ogółem wynagrodzeń oraz koszty ubezpieczeń społecznych za okres sprawozdawczy wynoszą 2.373.076,73 zł, w tym 279.279,16 zł jako składki pracodawcy na ubezpieczenia społeczne.
18. Wynagrodzenie brutto wypłacone w okresie sprawozdawczym dla organów zarządzających i nadzorczych Fundacji wynoszą razem 407.859 zł.
19. W okresie sprawozdawczym Fundacja nie uzyskiwała wpłat z tytułu 1% podatku za 2018 rok.

Prezes Zarządu  
Ewa Mastyk

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

data sporządzenia: 27 marca 2019 roku  
data wydruku: 4 czerwca 2019 roku

## Sprawozdanie Zarządu z działalności Fundacji Centaurus.

1. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym oraz do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.  
W okresie sprawozdawczym za które składane jest sprawozdanie finansowe, Fundacja prowadziła działalność statutową. Po zamknięciu roku sprawozdawczego do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły istotne zdarzenia.
2. Przewidywany rozwój Fundacji.  
W następnym okresie sprawozdawczym Zarząd Fundacji w dalszym ciągu będzie prowadzić działalność statutową.
3. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju  
W okresie sprawozdawczym Fundacja nie prowadziła prac badawczo-rozwojowych.
4. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa  
W okresie sprawozdawczym Fundacja nie zaciągała kredytów i pożyczek.  
Spłata zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług została w całości sfinansowana otrzymanym wpłatami na cele statutowe.
5. Nabycie udziałów  
Jednostka posiada fundusz założycielski Fundacji znajdującej się na terenie Republiki Czeskiej Nadace přátel Centaura z siedzibą w Ostrawie, Muglinov, ul. Křížkovského, nr. 617/10, kod pocztowy 712 00. Cel fundacji jest publicznie pożyteczny i dobroczynny. Celem fundacji jest wspieranie wszelkich działań w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego.
6. Stosowane przez Fundację instrumenty finansowe.  
Zarząd Fundacji w trakcie roku obrotowego nie prowadził wyodrębnionej działalności finansowej oraz nie wykorzystywał instrumentów finansowych.
7. Posiadane przez jednostkę oddziały  
Fundacja nie posiada wyodrębnionych oddziałów lub zakładów.
8. Ochrona środowiska  
W okresie sprawozdawczym Fundacja nie ponosiła istotnie wyodrębnionych nakładów inwestycyjnych na cele związane z ochroną środowiska poza realizacją celów statutowych.

Prezes Zarządu  
Ewa Mastyk

data sporządzenia: 27 marca 2019 roku  
data wydruku: 4 czerwca 2019 roku