

Sprawozdanie finansowe Fundacji mBanku

za okres od 01.01.2016 roku
do dnia 31.12.2016 roku



Fundacja

Spis treści

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Fundacji mBanku	3
Bilans.....	4
Rachunek wyników	5
Dodatkowe objaśnienia.....	6

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Fundacji mBanku
za okres od 01.01.2016 roku do dnia 31.12.2016

1. Fundacja mBanku z siedzibą w Warszawie, ul. Senatorskiej 18 14 lok.4.2a ustanowiona została na mocy uchwały Rady banku z dnia 20.10.1993 r. Czynności związane z rejestracją Fundacji w Sądzie Gospodarczym zakończone zostały 31.05.1994 r. odbyło się inauguracyjne posiedzenie rady Fundacji. Na mocy postanowienia sądu rejonowego dla m. st. W-wy, XIX Wydział Gospodarczy, Fundacja wpisana została w dniu 11.02.2002 r. do rejestru Stowarzyszeń, Innych organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000087634. W dniu 21 grudnia 2005 r. zgodnie z postanowieniem Sądu Rejonowego dla m. st. W-wy, XIX Wydział Gospodarczy, Fundacja otrzymała status organizacji użytku publicznego.
W dniu 6 grudnia 2013 r. złożono w KRS dokumenty dotyczące zmiany nazwy Fundacji na Fundacja mBanku.
2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od dnia 01.01 do 31.12.2016 roku.
3. Sprawozdania finansowe nie zawiera danych łącznych- w skład Fundacji nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
4. Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.
5. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania, w stosunku do których ustawa pozostawia prawo wyboru:
 - Rachunkowość Fundacji mBanku prowadzona jest przy pomocy systemu komputerowego SYMFONIA.
 - Rokiem obrotowym Fundacji jest rok kalendarzowy.
 - Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego ma zastosowanie rachunek wyników ze szczegółowością określoną w załączniku nr 2 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r.
 - Ewidencję kosztów prowadzi się wyłącznie w układzie rodzajowym kont zespołu 4.
 - Przy wycenie poszczególnych składników majątku stosowana jest zasada ciągłości i kontynuacji działalności.
6. Poszczególne pozycje aktywów i pasywów oraz rachunku zysków i strat wycenia się wg następujących zasad:
W ciągu roku.
 - Środki trwałe, środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
 - Papiery wartościowe ujmuje się w księgach rachunkowych wg cen nabycia.
 - Środki pieniężne, należności, zobowiązania oraz kapitały ujmowane są wg wartości nominalnej.
 - Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych dotyczące środków pieniężnych, należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta Fundacja.Na dzień bilansowy.
 - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.
 - Należności i zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.
 - Środki pieniężne oraz kapitały są wykazywane według wartości nominalnej.
 - Środki pieniężne w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP.
 - Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty Prezesa NBP.

Warszawa, dnia 31 stycznia 2017r.

AKTYWA		Stan na dzień	
Nazwa składnika majątkowego		01.01.2016 r.	31.12.2016 r.
0		1	2
A. AKTYWA TRWAŁE	01	0	0
I. Wartości niematerialne i prawne	02	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	03	0	0
III. Należności długoterminowe	04	0	0
IV. Inwestycje długoterminowe	05	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	06	0	0
B. AKTYWA OBROTOWE	07	2 951 568,65	2 511 302,45
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	08	0	0
II. Należności krótkoterminowe	09	0	0
III. Inwestycje krótkoterminowe	10	2 951 568,65	2 511 302,45
1. Środki pieniężne	11	2 951 568,65	2 511 302,45
2. Pozostałe aktywa finansowe	12	0	0
C. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	13	0	0
SUMA AKTYWÓW	14	2 951 568,65	2 511 302,45

PASywa		Stan na dzień	
Nazwa składnika majątkowego		1.01.2016	31.12.2016
0		1	2
A. FUNDUSZE WŁASNE	15	2 950 953,65	2 510 687,44
I. Fundusz statutowy	16	2 455 802,06	2 950 953,65
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	17	0	0
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	18	495 151,59	- 440 226,21
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	19	495 151,59	0
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)	20	0	440 226,21
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOW.	21	615,00	615,01
I. Zobow. długotermin. z tyt. kredytów i pożyczek	22	0	0
II. Zobow. krótkoterminowe i fundusze specjalne	23	615,00	615,01
1. Kredyty i pożyczki	24	0	0
2. Inne zobowiązania	26	615,00	615,01
3. Fundusze specjalne	27	0	0
III. Rezerwy i zobowiązania	28	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	29	0	0
1. Rozliczenia międzyokresowe	30	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	31	0	0
SUMA PASYWÓW	32	2 951 568,65	2 511 302,45

RACHUNEK WYNIKÓW
Wariant porównawczy (wersja 1)
za okres od 1.01.2016r. do 31.12.2016r.

Fundacja mBanku
00-950 Warszawa, ul. Senatorska 18 lok. 4.2A

Pozycja kosztów i przychodów	Za okres	
	1.01-31.12.2015r.	1.01-31.12.2016r.
A. Przychody z działalności statutowej	2 502 187,00	2 551 316,80
I. Składki brutto statutem	0	0
II. Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	2 502 187,00	2 551 316,80
B. Koszty realizacji zadań statutowych	2 047 636,24	3 043 221,99
C. Wynik na działalności statutowej (A-B)	454 550,76	- 491 905,19
D. Koszty administracyjne	8 118,00	8 118,00
1. Zużycie materiałów i energii	0	0
2. Usługi obce	8 118,00	8 118,00
3. Podatki i opłaty	0	0
4. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	0	0
5. Amortyzacja	0	0
E. Pozostałe przychody	0	0
F. Pozostałe koszty	0	0
G. Przychody finansowe	48 762,83	59 756,98
H. Koszty finansowe	44	0
I. Wynik brutto na całokształcie działalności	495 151,59	- 440 226,21
J. Zyski i straty nadzwyczajne	0	0
I. Zyski nadzwyczajne	0	0
II. Straty nadzwyczajne	0	0
K. Wynik finansowy ogółem	495 151,59	- 440 266,21
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0	440 266,21
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	495 151,59	0

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Fundacja mBanku

za okres 01.01-31.12.2016 roku

I. Wyjaśnienia do bilansu.

- Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych).**
Fundacja nie posiada środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.
- Wartości gruntów użytkowanych wieczysto.**
Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
- Wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.**
Fundacja nie posiada.
- Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**
Nie występują.
- Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.**

Fundusz statutowy na dzień 1.01.2016 r. wynosił	2 455 802,06 zł
Zwiększenie funduszu statutowego o nadwyżkę przychodów nad kosztami za 2015r.	495 151,59 zł
Razem fundusz statutowy na dzień 31.12.2016 r.	2 950 953,65 zł
- Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.**
Nadwyżka kosztów nad przychodami za 2016r. zmniejszy fundusz statutowy Fundacji.
- W 2016 r. z tytułu wpłat 1% podatku wpłynęła na rachunek fundacji kwota 6 559,70 zł**
- Odsetki od rachunku i lokat bankowych zasilają fundusze fundacji. W 2016 roku fundacja uzyskała z tego tytułu kwotę 59 756,98 zł**
- Tytułem darowizn dokonano na rachunek fundacji wpłat w kwocie: 2 544 757,10 zł**
- Łączna kwota środków finansowych fundacji w 2016 r. wynosiła: 3 461 365,60 zł**
- W 2016 roku fundacja otrzymała tytułem zwrotów niewykorzystanych darowizn kwotę 23 881,72 zł**
- Dane o stanie rezerw:**
Nie występują.
- Odpisy aktualizujące wartość należności, ze wskazaniem stanu początkowego roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.**
Nie wystąpiły.
- Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostających od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.**
Wszystkie zobowiązania są w okresie spłaty do 1 roku.
- Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.**
Nie występują.
- Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.**
Fundacja nie posiada zabezpieczeń na majątku.
- Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.**
Nie występują.

II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat.

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

Rodzaj przychodu	Wartość sprzedaży	Struktura %
Przychody z działalności statutowej - darowizny i 1% odpisu od podatku	2 551 316,80	97,71 %
Pozostałe przychody - inne	0	0
Przychody finansowe - uzyskane odsetki	59 756,98	2,29 %
Ogółem przychody	2 611 073,70	100%

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

Koszty realizacji zadań statutowych

Rodzaj kosztu	Wartość kosztu	Struktura %
Świadczenia pieniężne	3 043 221,99	100%
Świadczenia niepieniężne	0	0%
Ogółem koszty realizacji zadań strukturalnych	3 043 221,99	100%

Koszty administracyjne

Rodzaj kosztu	Wartość kosztu	Struktura %
Zużycie materiałów i energii	0	0
Usługi obce	8118,00	100%
Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	0	0
Amortyzacja	0	0
Pozostałe	0	0
Ogółem koszty administracyjne	8118,00	100%

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysk, strata) brutto:

Zysk bilansowy brutto	- 440 266,21
Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	+ 3 043 221,99
Zysk podatkowy brutto	2 602 955,70
Dochody organizacji pożytku publicznego wolne od podatku na podstawie art. 17 ust 1 pkt 6c ustawy o PDOP w części przeznaczony na działalność statutową	2 602 955,70
Podstawa opodatkowania	0

4. **Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów amortyzacyjnych środki trwałe.**
Nie wystąpiły
5. **Wysokość odpisów amortyzujących wartość zapasów.**
Nie wystąpiły.
6. **Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.**
Nie wystąpiły.
7. **Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.**
Nie występują.
8. **Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.**
Nie wystąpiły.
9. **Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.**
Nie wystąpiły.

III. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

1. **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.**
Nie wystąpiły.
2. **Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**
Wszystkie zdarzenia występujące po dniu bilansowym, a znane do dnia sporządzenia bilansu zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.
3. **Dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.**
Nie wystąpiły.
4. **Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**
Sprawozdania są porównywalne.

Warszawa, dnia 31 stycznia 2017 r.