

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**Fundacji You Have It**  
**za rok obrotowy**  
**od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku**



# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## I. Nazwa, siedziba organizacji i adres

Fundacja You Have It

siedziba: Toruń, ul. Browarna 6

## II. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr, nazwa rejestru, numer w ewidencji, NIP, REGON

Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Rejestr stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej

**KRS:** 0000265255, **NIP:** 956 218 38 49, **REGON:** 340230410

## III. Przedmiot działalności

Celem fundacji jest wspieranie i krzewienie działalności kulturalnej przez podejmowanie między innymi następujących działań:

- 1) prowadzenie edukacji kulturalnej wśród różnych grup społecznych, a w szczególności dzieci i młodzieży;
- 2) Współpracę z twórczymi środowiskami artystycznymi;
- 3) upowszechnianie wiedzy o sztuce współczesnej;
- 4) promocję sztuki;
- 5) wspomaganie obrotu dziełami sztuki;
- 6) działalność wystawienniczą;
- 7) działalność wydawniczą;
- 8) promocję i organizowanie imprez kulturalnych i artystycznych;
- 9) działalność na rzecz szeroko rozumianej ekologii oraz upowszechnianie w społeczeństwie wiedzy o ekologii, ochronie środowiska oraz zrównoważonym rozwoju;
- 10) działalność na rzecz wspierania i upowszechniania kultury fizycznej, turystyki i krajoznawstwa.

## IV. Informacje dotyczące sprawozdania finansowego

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Fundację.

## V. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

1. Sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do ustawy dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń, zakłady reasekuracji i jednostki mikro.
2. Metoda wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów:
  - 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
  - 2) Amortyzacji środków trwałych o wartości poniżej 3 500 zł dokonuje się jednorazowo w momencie przekazania ich do użytkowania.
  - 3) Amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3 500 zł dokonuje się wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych obowiązujących w danym roku obrotowym.
  - 4) Składniki rzeczowego majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia.
  - 5) Należności udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

- 6) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
  - 7) Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.
  - 8) Kapitały wycenia się w wartości nominalnej.
  - 9) W księgach rachunkowych, zgodnie z zasadą memoriału, ujmowane są wszelkie osiągnięte przychody i koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Wszelkie poniesione koszty rozliczane są bieżąco lub w czasie, jeżeli dotyczą następnych okresów sprawozdawczych.
3. Zmiany metod księgowości i wyceny w roku obrotowym – nie dotyczy.
  4. Zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do roku poprzedniego – nie dotyczy.
  5. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat – nie dotyczy.
  6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – nie dotyczy.

**BILANS**  
sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r.

<b>AKTYWA</b>		<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>3 001,31</b>	<b>2 997,96</b>
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	<b>3 001,31</b>	<b>2 997,96</b>
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>Aktywa razem</b>		<b>3 001,31</b>	<b>2 997,96</b>

<b>PASYWA</b>		<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 001,31</b>	<b>2 997,96</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 544,07	2 544,07
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	453,89	-1 846,77
VIII.	Zysk (strata) netto	3,35	2 300,66
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
<b>Pasywa razem</b>		<b>3 001,31</b>	<b>2 997,96</b>

Toruń, 31.03.2016 r.

Kierownik jednostki

.....  
(osoba sporządzająca sprawozdanie)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
**sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r.**  
**(wariant kalkulacyjny)**

<b>Wiersz</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Dane za rok 2015</b>	<b>Dane za rok 2014</b>
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>44 135,00</b>	<b>24 875,00</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	44 135,00	24 875,00
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>26 289,88</b>	<b>3 632,14</b>
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	26 289,88	3 632,14
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>17 845,12</b>	<b>21 242,86</b>
<b>D</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>		
<b>E</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>1 234,14</b>	<b>1 545,19</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>16 610,98</b>	<b>19 697,67</b>
<b>G</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>82 037,76</b>	<b>43 447,60</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	72 030,00	39 000,00
III	Inne przychody operacyjne	10 007,76	4 447,60
<b>H</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>98 646,41</b>	<b>60 844,71</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	98 646,41	60 844,71
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>2,33</b>	<b>2 300,56</b>
<b>J</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1,02</b>	<b>0,10</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	Odsetki	1,02	0,10
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>K</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)</b>	<b>3,35</b>	<b>2 300,66</b>
<b>M</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) brutto (L+/-M)</b>	<b>3,35</b>	<b>2 300,66</b>
<b>O</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>P</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>R</b>	<b>Zysk (strata) netto (N-O-P)</b>	<b>3,35</b>	<b>2 300,66</b>

Toruń, 31.03.2016 r.

Kierownik jednostki

.....  
(osoba sporządzająca sprawozdanie)

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

<b>B.III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>Stan na 31.12.2015</b>	<b>Stan na 31.12.2014</b>
• Środki pieniężne w kasie	99,80	2 483,25
• Środki pieniężne na rachunku bankowym	2 901,51	514,71
<b>RAZEM</b>	<b>3 001,31</b>	<b>2 997,96</b>

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

### Przychody i koszty sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	<b>Struktura przychodów i kosztów</b>	<b>Dane za rok 2015</b>	<b>Dane za rok 2014</b>
<b>I.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży produktów</b>	<b>44 135,00</b>	<b>24 875,00</b>
	- Sprzedaż usług	44 135,00	24 875,00
<b>II.</b>	<b>Koszty wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>26 289,88</b>	<b>3 632,14</b>
	- Koszty sprzedaży usług	26 289,88	3 632,14
<b>III.</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>17 845,12</b>	<b>21 242,86</b>

### Koszty ogólnego zarządu (koszty administracyjne)

	<b>Struktura kosztów</b>	<b>Dane za rok 2015</b>	<b>Dane za rok 2014</b>
	- amortyzacja	0,00	0,00
	- zużycie materiałów i energii	0,00	243,54
	- usługi obce	1 094,14	811,65
	- podatki i opłaty	140,00	490,00
	- wynagrodzenia	0,00	0,00
	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
	- pozostałe koszty	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>1 234,14</b>	<b>1 545,19</b>

### Pozostałe przychody i koszty operacyjne

	<b>Struktura przychodów i kosztów</b>	<b>Dane za rok 2015</b>	<b>Dane za rok 2014</b>
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>82 037,76</b>	<b>43 447,60</b>
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	76 537,75	39 447,60
	- dotacje	72 030,00	39 000,00
	- darowizny	4 507,75	447,60
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	5 500,00	4 000,00
	- sprzedaż usług	2 500,00	4 000,00
	- sprzedaż towarów	3 000,00	0,00

<b>II.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>98 646,41</b>	<b>60 844,71</b>
1.	Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	91 871,41	56 844,71
2.	Koszty działalności odpłatnej pożytku publicznego	5 500,00	4 000,00
3.	Pozostałe koszty	1 275,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>2,33</b>	<b>2 300,56</b>

### **Przychody i koszty finansowe**

	<b>Struktura przychodów i kosztów</b>	<b>Dane za rok 2015</b>	<b>Dane za rok 2014</b>
<b>I.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1,02</b>	<b>0,10</b>
1.	Odsetki bankowe	1,02	0,10
<b>II.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>3,35</b>	<b>2 300,66</b>

### **Koszty rodzajowe**

<b>Struktura kosztów</b>	<b>Dane za rok 2015</b>	<b>Dane za rok 2014</b>
- amortyzacja	0,00	0,00
- zużycie materiałów i energii	11 319,09	3 206,69
- usługi obce	47 006,69	23 528,18
- podatki i opłaty	140,00	490,00
- wynagrodzenia	64 415,40	36 379,00
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
- pozostałe koszty	2 014,25	2 418,17
<b>RAZEM</b>	<b>124 895,43</b>	<b>66 022,04</b>

Toruń, 31.03.2016 r.

**Kierownik jednostki**

.....  
(osoba sporządzająca sprawozdanie)