

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
FUNDACJI CENTRUM KULTURY LATYNOAMERYKAŃSKIEJ  
ZA ROK 2016**

**Fundacja CENTRUM KULTURY LATYNOAMERYKAŃSKIEJ**  
NIP 945-218-40-55  
REGON 361357811

2/

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE FUNDACJI CENTRUM KULTURY LATYNOAMERYKAŃSKIEJ

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Przedmiotem podstawowej działalności Jednostki w roku obrotowym była działalność określona statutem Fundacji.

2. Jednostka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla Krakowa Śródmieście w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000552737, numer NIP 945-218-40-55, numer REGON 361357811. Jednostka prowadzi przeważającą działalność w zakresie objętym kodem 90, 03, Z, ARTYSTYCZNA I LITERACKA DZIAŁALNOŚĆ TWÓRCZA. Siedzibą Jednostki jest Kraków, Fundacja działa pod adresem ul. Jana Sobieskiego 1/4, 31-136 Kraków.

3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 roku.

4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.

5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z *Dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości*.

*Dokumentacja* ta obejmuje:

- a) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych
- b) założowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego
- c) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych
- d) system ochrony danych
- e) własny wzór sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym rachunkiem zysków i strat,
- f) w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art.4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8, ustawy o rachunkowości.
- g) Założowe zasady, metody i wzory opracowano w oparciu o art.10 ust.1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tj.Dz.U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.) i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

6. Wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego, aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wnikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

**a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do wysokości 3 500,00 złotych środki trwałe wpisane zostały jako zużycie materiałów.

**b) Środki trwałe w budowie** - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**c) Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych** - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**d) Inwestycje krótkoterminowe** - według ceny nabycia.

my

**e) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych** – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

**f) Należności i udzielone pożyczki** – w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

**g) Zobowiązania** – w kwocie wymagalnej zapłaty.

**h) Rezerwy** – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

**MCFIR Sp. z o.o.**

Grzegorz Chmurzyński  
Członek Zarządu

KRAKÓW 28.02.2017

(miejsce i data sporządzenia)

(imię i nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

**Małopolskie Centrum**  
Finansów i Rachunkowości Sp. z o.o.  
ul. Stradomska 11/2  
31-068 Kraków  
NIP: 676-240-11-72

(Zarząd Jednostki)



**BILANS FUNDACJI CENTRUM KULTURY LATYNOAMERYKAŃSKIEJ**  
na dzień 31 grudnia 2016 roku

**AKTYWA**

|    |     |   |                                                 | Stan aktywów na: |             |
|----|-----|---|-------------------------------------------------|------------------|-------------|
|    |     |   |                                                 | 31.12.2016       | 31.12.2015  |
| 1  | 2   | 3 | Wyszczególnienie aktywów                        | 4                | 5           |
| A. |     |   | <b>AKTYWA TRWAŁE</b>                            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> |
|    | I   |   | Wartości niematerialne i prawne                 | 0,00             | 0,00        |
|    |     | 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych            | 0,00             | 0,00        |
|    |     | 2 | Wartość firmy                                   | 0,00             | 0,00        |
|    |     | 3 | Inne wartości niematerialne i prawne            | 0,00             | 0,00        |
|    |     | 4 | 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        |
|    |     |   | a) grunty                                       | 0,00             | 0,00        |
|    |     |   | b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej  | 0,00             | 0,00        |
|    |     |   | c) urządzenia techniczne i maszyny              | 0,00             | 0,00        |
|    |     |   | d) środki transportu                            | 0,00             | 0,00        |
|    |     |   | e) inwentarz żywy                               | 0,00             | 0,00        |
|    |     |   | f) inne 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        |
|    |     | 1 | Należności od jednostek kontrolowanych          | 0,00             | 0,00        |
|    |     | 2 | Należności od pozostałych jednostek             | 0,00             | 0,00        |
|    | IV  |   | Inwestycje długoterminowe                       | 0,00             | 0,00        |
|    |     | 1 | Nieruchomości                                   | 0,00             | 0,00        |
|    |     | 2 | Wartości niematerialne i prawne                 | 0,00             | 0,00        |
|    |     | 3 | Długoterminowe aktywa finansowe                 | 0,00             | 0,00        |
|    |     |   | a) w jednostkach kontrolowanych                 | 0,00             | 0,00        |
|    |     |   | udziały lub akcje                               | 0,00             | 0,00        |
|    |     |   | inne papiery wartościowe                        | 0,00             | 0,00        |
|    |     |   | pożyczki udzielone                              | 0,00             | 0,00        |
|    |     |   | inne długoterminowe aktywa finansowe            | 0,00             | 0,00        |
|    |     |   | b) w pozostałych jednostkach                    | 0,00             | 0,00        |
|    |     |   | udziały i akcje                                 | 0,00             | 0,00        |
|    |     |   | inne papiery wartościowe                        | 0,00             | 0,00        |
|    |     |   | pożyczki udzielone                              | 0,00             | 0,00        |
|    |     |   | inne długoterminowe aktywa finansowe            | 0,00             | 0,00        |
|    |     | 4 | Inne inwestycje długoterminowe                  | 0,00             | 0,00        |
|    | V   |   | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe       | 0,00             | 0,00        |
|    |     | 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00             | 0,00        |
|    |     | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe  | 0,00             | 0,00        |

*wp*



|          |            |                                                                          |                  |                 |
|----------|------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| <b>B</b> |            | <b>Aktywa obrotowe</b>                                                   | <b>15 523,11</b> | <b>8 937,56</b> |
|          | <b>I</b>   | <b>Zapasy</b>                                                            |                  |                 |
|          |            | 1 Materiały                                                              | 0,00             | 0,00            |
|          |            | 2 Półprodukty i produkty w toku                                          | 0,00             | 0,00            |
|          |            | 3 Produkty gotowe                                                        | 0,00             | 0,00            |
|          |            | 4 Towary                                                                 | 0,00             | 0,00            |
|          |            | 5 Zaliczki na poczet dostaw                                              | 0,00             | 0,00            |
|          | <b>II</b>  | <b>Należności krótkoterminowe</b>                                        | <b>33,55</b>     | <b>0,00</b>     |
|          |            | 1 Należności od jednostek kontrolowanych                                 | 0,00             | 0,00            |
|          |            | a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty                              | 0,00             | 0,00            |
|          |            | do 12 miesięcy                                                           | 0,00             | 0,00            |
|          |            | powyżej 12 miesięcy                                                      | 0,00             | 0,00            |
|          |            | 2 Należności od pozostałych jednostek                                    | 33,55            | 0,00            |
|          |            | a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty                              | 0,00             | 0,00            |
|          |            | do 12 miesięcy                                                           | 0,00             | 0,00            |
|          |            | powyżej 12 miesięcy                                                      | 0,00             | 0,00            |
|          |            | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubez. społ., zdr. i innych świadczeń | 33,55            | 0,00            |
|          |            | c) inne należności                                                       | 0,00             | 0,00            |
|          |            | d) należności dochodzone na drodze sądowej                               | 0,00             | 0,00            |
|          | <b>III</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                                        | <b>15 489,56</b> | <b>8 937,56</b> |
|          |            | 1 Krótkoterminowe aktywa finansowe                                       | 15 489,56        | 8 937,56        |
|          |            | a) w jednostkach kontrolowanych                                          | 0,00             | 0,00            |
|          |            | udziały lub akcje                                                        | 0,00             | 0,00            |
|          |            | inne papiery wartościowe                                                 | 0,00             | 0,00            |
|          |            | pożyczki udzielone                                                       | 0,00             | 0,00            |
|          |            | inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                    | 0,00             | 0,00            |
|          |            | b) w pozostałych jednostkach                                             | 0,00             | 0,00            |
|          |            | udziały i akcje                                                          | 0,00             | 0,00            |
|          |            | inne papiery wartościowe                                                 | 0,00             | 0,00            |
|          |            | pożyczki udzielone                                                       | 0,00             | 0,00            |
|          |            | inna krótkoterminowe aktywa finansowe                                    | 0,00             | 0,00            |
|          |            | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                              | 15 489,56        | 8 937,56        |
|          |            | środki pieniężne w kasie                                                 | 2 694,16         | 1 787,20        |
|          |            | środki pieniężne na rachunkach bankowych                                 | 12 793,39        | 7 150,36        |
|          |            | środki pieniężne na walutowych rachunkach bankowych                      | 2,01             | 0,00            |
|          |            | inne środki pieniężne                                                    | 0,00             | 0,00            |
|          |            | 2 Inne inwestycje krótkoterminowe                                        | 0,00             | 0,00            |
|          | <b>IV</b>  | <b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>                                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     |
|          |            | <b>Suma bilansowa</b>                                                    | <b>15 523,11</b> | <b>8 937,56</b> |



| PASYWA |     |   |                                                                 |                  |            |
|--------|-----|---|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------|
|        |     |   | Wyszczególnienie pasywów                                        | Stan pasywów na: |            |
|        |     |   |                                                                 | 31.12.2016       | 31.12.2015 |
| 1      | 2   | 3 | 4                                                               | 5                | 6          |
| A      |     |   | Fundusz własny                                                  | 13 666,90        | 7 255,12   |
|        | I   |   | Fundusz statutowy                                               | 2 000,00         | 2 000,00   |
|        | II  |   | Fundusz zasobowy                                                | 0,00             | 0,00       |
|        | III |   | Fundusz z aktualizacji wyceny                                   | 0,00             | 0,00       |
|        | IV  |   | Fundusz rezerwowy                                               | 0,00             | 0,00       |
|        | V   |   | Zysk/Strata (nadwyżka /niedobór ) lat ubiegłych                 | 5 255,12         | 0,00       |
|        | VI  |   | Zysk/Strata (nadwyżka /niedobór ) netto za rok obrotowy         | 6 411,78         | 5 255,12   |
|        | VII |   | Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)                   | 0,00             | 0,00       |
| B      |     |   | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                          | 1 856,21         | 1 682,44   |
|        | I   |   | Rezerwy na zobowiązania                                         | 0,00             | 0,00       |
|        |     | 1 | Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego                | 0,00             | 0,00       |
|        |     | 2 | Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne                     | 0,00             | 0,00       |
|        |     |   | a) długoterminowe                                               | 0,00             | 0,00       |
|        |     |   | b) krótkoterminowe                                              | 0,00             | 0,00       |
|        |     | 3 | Pozostałe rezerwy                                               | 0,00             | 0,00       |
|        |     |   | a) długoterminowe                                               | 0,00             | 0,00       |
|        |     |   | b) krótkoterminowe                                              | 0,00             | 0,00       |
|        | II  |   | Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00             | 0,00       |
|        |     | 1 | Zobowiązania wobec jednostek kontrolowanych                     | 0,00             | 0,00       |
|        |     | 2 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek                        | 0,00             | 0,00       |
|        |     |   | a) kredyty i pożyczki                                           | 0,00             | 0,00       |
|        |     |   | b) zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych        | 0,00             | 0,00       |
|        |     |   | c) inne zobowiązania finansowe                                  | 0,00             | 0,00       |
|        |     |   | d) inne (pozostałe)                                             | 0,00             | 0,00       |
|        | III |   | Zobowiązania krótkoterminowe                                    | 1 856,21         | 1 682,44   |
|        |     | 1 | Zobowiązania wobec jednostek kontrolowanych                     | 0,00             | 0,00       |
|        |     |   | a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie wykonalności  | 0,00             | 0,00       |
|        |     |   | do 12-tu miesięcy                                               | 0,00             | 0,00       |
|        |     |   | powyżej 12-tu miesięcy                                          | 0,00             | 0,00       |
|        |     |   | b) inne zobowiązania                                            | 0,00             | 0,00       |
|        |     | 2 | Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek        | 1 856,21         | 1 682,44   |
|        |     |   | a) kredyty i pożyczki                                           | 0,00             | 0,00       |
|        |     |   | b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00             | 0,00       |
|        |     |   | c) inne zobowiązania finansowe                                  | 0,00             | 0,00       |
|        |     |   | d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności  | 405,90           | 0,00       |
|        |     |   | do 12-tu miesięcy                                               | 0,00             | 0,00       |
|        |     |   | powyżej 12-tu miesięcy                                          | 405,90           | 0,00       |
|        |     |   | e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw                          | 0,00             | 0,00       |
|        |     |   | f) zobowiązania wekslowe                                        | 0,00             | 0,00       |

Wp



|    |                                                               |                  |                 |
|----|---------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
|    | g) zob. z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń | 1 404,30         | 0,00            |
|    | h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                          | 46,01            | 0,00            |
|    | i) inne zobowiązania                                          | 0,00             | 1 682,44        |
| 3  | Fundusze specjalne                                            | 0,00             | 0,00            |
|    | a) Z.F.Ś.S.                                                   | 0,00             | 0,00            |
|    | b) pozostałe fundusze specjalne                               | 0,00             | 0,00            |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe                                    | 0,00             | 0,00            |
| 1  | Ujemna wartość firmy                                          | 0,00             | 0,00            |
| 2  | Inne rozliczenia międzyokresowe                               | 0,00             | 0,00            |
|    | a) długoterminowe                                             | 0,00             | 0,00            |
|    | b) krótkoterminowe                                            | 0,00             | 0,00            |
|    | <b>Suma bilansowa</b>                                         | <b>15 523,11</b> | <b>8 937,56</b> |

Sp. z o.o.

Grzegorz Chmurzyński  
Członek Zarządu

KRAKÓW 28.02.2017  
(miejsce i data sporządzenia)

(imię i nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Małopolskie Centrum  
Usług i Rachunkowości Sp. z o.o.  
ul. Stradomska 11/2  
31-068 Kraków  
NIP: 676-240-11-72

(Zarząd Jednostki)

|    |                                                               |                  |                 |
|----|---------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
|    | g) zob. z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń | 1 404,30         | 0,00            |
|    | h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                          | 46,01            | 0,00            |
|    | i) inne zobowiązania                                          | 0,00             | 1 682,44        |
| 3  | Fundusze specjalne                                            | 0,00             | 0,00            |
|    | a) Z.F.Ś.S.                                                   | 0,00             | 0,00            |
|    | b) pozostałe fundusze specjalne                               | 0,00             | 0,00            |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe                                    | 0,00             | 0,00            |
| 1  | Ujemna wartość firmy                                          | 0,00             | 0,00            |
| 2  | Inne rozliczenia międzyokresowe                               | 0,00             | 0,00            |
|    | a) długoterminowe                                             | 0,00             | 0,00            |
|    | b) krótkoterminowe                                            | 0,00             | 0,00            |
|    | <b>Suma bilansowa</b>                                         | <b>15 523,11</b> | <b>8 937,56</b> |

.....  
**SP. Z O.O.**

*Grzegorz Chmurzyński*  
 Członek Zarządu

KRAKÓW 28.02.2017

(miejsce i data sporządzenia)

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

**Małopolskie Centrum**  
 Usług i Rachunkowości Sp. z o.o.  
 ul. Stradomska 11/2  
 31-068 Kraków  
 NIP: 676-240-11-72

.....  
 (Zarząd Jednostki)



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT FUNDACJI CENTRUM KULTURY LATYNOAMERYKAŃSKIEJ ZA ROK 2016**

|   |     | Wyszczególnienie                                            | Kwoty za rok: |          |
|---|-----|-------------------------------------------------------------|---------------|----------|
|   |     |                                                             | 2016          | 2015     |
| 1 | 2   | 3                                                           | 4             | 5        |
| A |     | Przychody działalności statutowej pożytku publicznego:      | 75 960,12     | 7 540,93 |
|   | I   | Przychody działalności odpłatnej                            | 75 960,12     | 7 540,93 |
|   | II  | Przychody działalności nieodpłatnej                         | 0,00          | 0,00     |
| B |     | Koszty realizacji zadań statutowych pożytku publicznego     | 70 688,88     | 4 535,81 |
|   | I   | Koszty działalności odpłatnej                               | 70 688,88     | 4 535,81 |
|   | II  | Koszty działalności nieodpłatnej                            | 0,00          | 0,00     |
| C |     | Wynik finansowy działalności statutowej pożytku publicznego | 5 271,24      | 3 005,12 |
| D |     | Pozostałe przychody operacyjne                              | 1 178,00      | 2 250,00 |
|   | I   | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych              | 0,00          | 0,00     |
|   | II  | Inne pozostałe przychody operacyjne                         | 1 178,00      | 2 250,00 |
| E |     | Pozostałe koszty operacyjne                                 | 0,00          | 0,00     |
|   | I   | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych            | 0,00          | 0,00     |
|   | II  | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                | 0,00          | 0,00     |
|   | III | Inne pozostałe koszty operacyjne                            | 0,00          | 0,00     |
| F |     | Zysk/Strata na działalności operacyjnej                     | 6 449,24      | 5 255,12 |
| G |     | Przychody finansowe                                         | 18,18         | 0,00     |
|   | I   | Dywidendy i udziały w zyskach                               | 0,00          | 0,00     |
|   | II  | Odsetki                                                     | 13,97         | 0,00     |
|   | III | Zysk ze zbycia inwestycji                                   | 0,00          | 0,00     |
|   | IV  | Aktualizacja wartości inwestycji                            | 0,00          | 0,00     |
|   | V   | Inne                                                        | 4,21          | 0,00     |
| H |     | Koszty finansowe                                            | 55,64         | 0,00     |
|   | I   | Odsetki                                                     | 0,02          | 0,00     |
|   | II  | Strata ze zbycia inwestycji                                 | 0,00          | 0,00     |
|   | III | Aktualizacja wartości inwestycji                            | 0,00          | 0,00     |
|   | IV  | Inne                                                        | 55,62         | 0,00     |
| I |     | Zysk/Strata z działalności łącznie                          | 6 411,78      | 5 255,12 |
| J |     | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych                                | 0,00          | 0,00     |
|   | I   | Zyski nadzwyczajne                                          | 0,00          | 0,00     |
|   | II  | Straty nadzwyczajne                                         | 0,00          | 0,00     |
| K |     | Zysk/Strata brutto                                          | 6 411,78      | 5 255,12 |
| L |     | Podatek dochodowy                                           | 0,00          | 0,00     |
| M |     | Zysk/Strata netto                                           | 6 411,78      | 5 255,12 |

**MCFIR Sp. z o.o.**

*Grzegorz Chmurzyński*  
Członek Zarządu

KRAKÓW 28.02.2017

(miejsce i data sporządzenia)

(imię i nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

(Zarząd Jednostki)

**Małopolskie Centrum**  
finansów i Rachunkowości Sp. z o.o.  
ul. Stradomska 11/2  
31-068 Kraków  
NIP: 676-240-11-72



## **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2016 ROK**

### **I. BILANS**

#### **1) Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych (inwestycji):**

Na dzień 1 stycznia 2016 wartość środków trwałych wynosiła **0,00** złotych.  
W ciągu roku obrotowego jednostka nie nabyła żadnych środków trwałych.  
Na dzień 31 grudnia 2016 wartość środków trwałych wynosi **0,00** złotych.

Środki trwałe umarzane są metodą liniową, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu oddania do użytkowania.

Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3 500 zł umarzane są jednorazowo.

Na dzień 1 stycznia 2016 wartość wartości niematerialnych i prawnych wynosiła **0,00** złotych.  
W ciągu roku obrotowego jednostka nie nabyła żadnych wartości niematerialnych i prawnych.  
Na dzień 31 grudnia 2016 wartość wartości niematerialnych i prawnych wynosiła **0,00** złotych.

Jednostka nie posiadała w 2016 roku długoterminowych aktywów finansowych.

#### **2) Koszty praw użytkowania wieczystego:**

Jednostka w 2016 roku nie posiadała w użytkowaniu wieczystym żadnej nieruchomości.

#### **3) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,**

Jednostka na zasadzie użyczenia użytkowała lokal przy ulicy Jana Sobieskiego 1/4 w Krakowie.

#### **4) Wartość podatku odprowadzanego do budżetu Gminy z tytułu podatku od nieruchomości:**

Pozycja ta w roku 2016 nie występowała.

#### **5) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,**

W strukturze własności kapitałów w 2016 roku nie zaszły zmiany. Ze względu na charakter jednostki – Fundacja - pozycja ta nie jest przedstawiana w sprawozdaniu.

#### **6) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,**

Ze względu na charakter jednostki – Fundacja - pozycja ta nie jest przedstawiana w sprawozdaniu.

#### **7) propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,**

W roku obrotowym działalność nie była prowadzona.

Organem dokonującym zatwierdzenia sprawozdania finansowego i podejmującym decyzję o podziale wyniku finansowego jest Rada Fundacji.

41



**8) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,**

W roku obrotowym w tej pozycji nie zaszły zmiany.

**9) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,**

W roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności.

**10) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:**

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat,

Zobowiązania długoterminowe – 0,00 zł

**11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,**

| lp. | Rodzaj                       | wartość 2016 | wartość 2015 |
|-----|------------------------------|--------------|--------------|
| 1   | Bierne rozliczenie kosztów   | 0,00         | 0,00         |
| 2   | Czynne rozliczenie kosztów   | 0,00         | 0,00         |
| 3   | Przychody przyszłych okresów | 0,00         | 0,00         |

**12) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),**

W roku obrotowym ta pozycja nie występowała w jednostce.

**13) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych;**

W roku obrotowym ta pozycja nie występowała w jednostce.

## **II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

**1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,**

Jednostka 100% przychodów osiąga na terytorium kraju ze świadczenia usług w zakresie określonym statutem Fundacji, przeważającym rodzajem działalności jest aktywność w zakresie objętym kodem PKD 90.03.Z ARTYSTYCZNA I LITERACKA DZIAŁALNOŚĆ TWÓRCZA.

**2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,**

W roku obrotowym ta pozycja nie występowała w jednostce.

**3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,**

W roku obrotowym ta pozycja nie występowała w jednostce.

**4) informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,**

41

W roku obrotowym ta pozycja nie występowała w jednostce.

**5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.**

|                        | wynik księgowy | wynik podatkowy |
|------------------------|----------------|-----------------|
| Przychody              | 77 156,30      | 77 156,30       |
| Koszty                 | 70 744,52      | 70 744,52       |
| Razem                  | 6 411,78       | 6 411,78        |
| NKUP                   |                | 0,00            |
| Dochody wolne          |                | 6 411,78        |
| Podstawa opodatkowania |                | 0,00            |
| Podatek                |                | 0,00            |

**6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:**

| Ip. | Koszt                            | 2016      | 2015     |
|-----|----------------------------------|-----------|----------|
| 1   | Amortyzacja                      | 0,00      | 0,00     |
| 2   | Zużycie materiałów i energii     | 2 911,29  | 52,45    |
| 3   | Usługi obce                      | 21 585,36 | 399,50   |
| 4   | Podatki i opłaty                 | 209,15    | 0,00     |
| 5   | Wynagrodzenia                    | 39 312,16 | 2 662,44 |
| 6   | Ubezpieczenia i inne świadczenia | 6 670,92  | 0,00     |
| 7   | Podróże służbowe                 | 0,00      | 0,00     |
| 8   | Pozostałe koszty rodzajowe       | 0,00      | 0,00     |

**7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,**

W roku obrotowym ta pozycja nie występowała w jednostce.

**8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska,**

W roku obrotowym ta pozycja nie występowała w jednostce.

**9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,**

W roku obrotowym ta pozycja nie występowała w jednostce.

**10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;**

W roku obrotowym ta pozycja nie występowała w jednostce.

## **II. a RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny:

Do wyceny pozycji wyrażonych w walutach obcych zastosowano średni kurs NBP z dnia 30 grudnia 2016 roku.

## **III. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.





#### **IV. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH**

Informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

W roku obrotowym ta pozycja nie występowała w jednostce.

2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz inne.

W roku obrotowym ta pozycja nie występowała w jednostce.

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

a) przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym (2016) – 2 osoby.

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy,

Członkowie Zarządu i Rady w roku 2016 otrzymali wynagrodzenie z tytułu zasiadania w organach zarządzających, nadzorujących albo administrujących w wysokości 28 500,00 złotych.

5) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty,

W roku obrotowym ta pozycja nie występowała w jednostce.

6) 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;

W roku obrotowym ta pozycja nie występowała w jednostce. Sprawozdanie nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

#### **V. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

Po dniu bilansowym nie nastąpiły znaczące zdarzenia nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym za rok 2016.

#### **VI. INFORMACJE O SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

W roku obrotowym nie sporządzano skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

#### **VII. INFORMACJE O POŁĄCZENIU**

W roku obrotowym nie doszło do połączenia z inną jednostką.

Cy

## VIII. ZAGROŻENIA DLA FUNKCJONOWANIA JEDNOSTKI

Funkcjonowanie jednostki w roku 2017 nie jest zagrożone.

## IX. INNE

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Zarządowi nieznane są inne przesłanki niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

MCFIR Sp. z o.o.

  
Grzegorz Chmurzyński  
Członek Zarządu

KRAKÓW 28.02.2017

(miejsce i data sporządzenia)

(imię i nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

(Zarząd Jednostki)

Małopolskie Centrum  
Finansów i Rachunkowości Sp. z o.o.  
ul. Stradomska 11/2  
31-068 Kraków  
NIP: 676-240-11-72



## Uchwała nr 1

Rady Fundacji CENTRUM KULTURY LATYNOAMERYKAŃSKIEJ z dnia 28 lutego 2017 roku w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016 i przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2016

### § 1

Rada Fundacji CENTRUM KULTURY LATYNOAMERYKAŃSKIEJ postanawia po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności zatwierdzić sprawozdanie finansowe Fundacji CENTRUM KULTURY LATYNOAMERYKAŃSKIEJ za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2016 na które składają się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans na dzień 31 12 2016, który zamknął się sumą bilansową w wysokości 15 523,11 zł (słownie: piętnaście tysięcy pięćset dwadzieścia trzy złote i 11/100)
- rachunek zysków i strat za rok 2016, który zamknął się zyskiem netto w wysokości 6 411,78 zł (słownie: sześć tysięcy czterysta jedenaście złotych i 78/100)
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

### § 2

Rada Fundacji CENTRUM KULTURY LATYNOAMERYKAŃSKIEJ postanawia, że w zysk netto za rok obrotowy 2016 w wysokości 6 411,78 zł (słownie: sześć tysięcy czterysta jedenaście złotych i 78/100) zostanie przeznaczony na działalność statutową w roku 2017.

### § 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.