

FUNDACJA
Banku Zachodniego WBK S.A.
im. Stefana Bryły

AL. JANA PAWŁA II 17

00-854 WARSZAWA

Sprawozdanie finansowe za okres
2016.01.01 – 2016.12.31

SPIS TREŚCI

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

III. BILANS

IV. INFORMACJA DODATKOWA

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 12 ust. 4 ustawy z dnia 06 kwietnia 1984 roku o fundacjach z późniejszymi zmianami, Zarząd Fundacji Banku Zachodniego WBK S.A. im. Stefana Bryły przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się **31.12.2016 R.**, na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień **31.12.2016 R.**, wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę **2.458.835,25 PLN.**
- Rachunek zysków i strat za okres **01.01.2016 – 31.12.2016 R.**, wykazujący zysk netto w wysokości **2.433.628,32 PLN.**
- Informacja dodatkowa, obejmująca dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o fundacjach oraz ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Podpisy członków Zarządu

.....
(imię, nazwisko, stanowisko)

.....
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

.....
(imię, nazwisko, stanowisko)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

BILANS

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje porządkowe.

Sprawozdanie finansowe **FUNDACJI BANKU ZACHODNIEGO WBK S.A. IM. STEFANA BRYŁY**, z siedzibą na **AL. JANA PAWŁA II 17, 00-854 WARSZAWA** zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 6 kwietnia 1984 roku o fundacjach, ustawie z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej.

Celem działania fundacji jest popieranie następujących dziedzin:

1. ochrona zdrowia i pomoc społeczna,
2. pomoc ofiarom klęsk żywiołowych,,
3. oświata i wychowanie,
4. kultura,
5. propagowanie kultury fizycznej i sportu,
6. nauka i technika,
7. działalność charytatywno-opiekuńcza,
8. kult religii,
9. bezpieczeństwo publiczne,
10. ochrona środowiska,
11. cele dobroczynne,
12. pomoc społeczna, w tym pomoc dzieciom, rodzinom i osobom w trudnej sytuacji
13. życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób,
14. wsparcie Polaków i Polonii oraz osób polskiego pochodzenia żyjących poza granicami kraju.

Fundacja została powołana pod nazwą „Fundacja Banku Zachodniego WBK S.A.”, i zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy XII Wydz. Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000120807.

Otrzymała zaświadczenie o numerze identyfikacyjnym REGON 932198147 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP: 8971635900.

Obecnie Fundacja nosi nazwę „Fundacja Banku Zachodniego WBK S.A. im. Stefana Bryły”

Członkowie Zarządu Fundacji:

1. Atkielska Marzena – Prezes Zarządu.

Fundacja posiada Radę Fundacji w skład której wchodzi:

Michał Gajewski
Wojciech Kostecki
Teresa Notz
Artur Sikora
Cezary Szeffler
Jolanta Wiewióra
Maria Właźlak

Rada Fundacji jest organem o uprawnieniach kontrolnych:

- nadzór nad działalnością Fundacji,
- zatwierdzanie rocznych sprawozdań z działalności Fundacji,
- zatwierdzanie sprawozdania finansowego,
- opiniowanie wieloletnich i rocznych programów działania Fundacji.

1. Rachunek zysków i strat

1. Przychody

Przychody FUNDACJI z działalności statutowej obejmują przychody pochodzące z darowizn od osób fizycznych i organizacji.

2. Koszty

FUNDACJA ewidencjonuje koszty w układzie rodzajowym. Można wyodrębnić koszty na realizację celów statutowych i koszty ogólne administracyjne fundacji.

Na wynik finansowy Fundacji wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne bezpośrednio związane z działalnością statutową.
- Przychody finansowe z tytułu odsetek.
- Koszty finansowe z tytułu odsetek.
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Fundacji.

3. Wynik finansowy

Różnica pomiędzy przychodami a kosztami (zysk- wartość dodatnia) ustalona w rachunku wyników zwiększa po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego , przychody w roku następnym, natomiast (strata-wartość ujemna), ustalona w rachunku wyników zwiększa, po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego, koszty w następnym roku obrotowym.

2. Bilans

1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszych o skumulowane odpisy umorzeniowe.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych, know-how

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad:

- nabyte prawa majątkowe, licencje i koncesje 50%,
- oprogramowanie komputerów 30%,
- pozostałe wartości niematerialne i prawne 30%,

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

2. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- urządzenia techniczne i maszyny
(z wyłączeniem sprzętu komputerowego) 20%,
- sprzęt komputerowy 60%,
- środki transportu 20%,
- inne środki trwałe 20%.

3. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

4. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalony dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

5. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

6. Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu fundacji.

Fundusz statutowy Fundacji tworzony jest na podstawie przepisów prawa i statutu Fundacji w celu sfinansowania jej działalności statutowej.
Fundusz wniesiony jest przez założycieli fundacji.

7. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

8. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalony dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

9. Inne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów nie występują.

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2016 rok
Fundacji Banku Zachodniego WBK S.A.
im. Stefana Bryły

1. Objąsnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa wycenia się w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym, że:

- należności i zobowiązania z kontrahentami według wartości wynikającej z faktur zakupu usług lub dostaw,
- różnica zwiększająca lub zmniejszająca przychody nad kosztami roku poprzedniego w całości zostanie przekazana na zwiększenie/ zmniejszenie przychodów lub kosztów roku następnego,
- inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne wykazane są w wartości nominalnej.

2. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

2.1. Fundacja posiada kamerę cyfrową Sony w pełni zamortyzowaną,

(kwota zakupu - 14.510,00 zł.) zakupioną dla potrzeb realizacji warsztatów „Mój świat po dwóch stronach kamery”.

Fundacja otrzymała w darowiźnie 670 akcji serii K spółki Bank Zachodni WBK S.A. z siedzibą we Wrocławiu ul. Rynek 9/11, 50-950 Wrocław, o wartości nominalnej 10 zł każda, o łącznej wartości nominalnej 6.700 zł. i wartości rynkowej na dzień zawarcia umowy 402,40 zł.

2.2. Na aktywa obrotowe na dzień 31.12.2016 r. w kwocie **2.458.432,85 zł.** składają się :

- | | |
|--|------------------|
| a) środki pieniężne na rachunkach bankowych Fundacji | 2.443.793,67 zł. |
| b) należności krótkoterminowe | 14.639,18 zł. |

2.3. Fundusz statutowy na dzień bilansowy wynosi 2.000,00 zł. i został wniesiony przez Fundatora poprzez wpłatę środków pieniężnych na rachunek bankowy Fundacji w dniu 12.04.2001r. – 1.000,00 zł., a w dniu 5 lutego 2013 fundusz statutowy został zwiększony o kwotę 1.000,00 zł. w związku z połączeniem z Fundacją Kredyt Banku. Łączna kwota funduszu statutowego wynosi 2.000,00 zł.

2.4. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na koniec roku 2016 w kwocie **23.206,93 zł.** dotyczą:

- | | |
|--|---------------|
| - zobowiązań krótkoterminowych wobec dostawców usług | 3.034,40 zł. |
| - zobowiązań z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i ZUS | 16.599,21 zł. |
| - inne zobowiązania | 3.573,32 zł. |

2.5. Wynik finansowy netto za rok 2016 w kwocie 2.433.628,32 zł stanowi zrealizowaną w roku sprawozdawczym nadwyżkę przychodów nad kosztami działalności Fundacji.

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

Fundacja zrealizowała w roku 2016 przychody z działalności statutowej w kwocie:	8.116.101,42 zł
na które składają się:	
- otrzymane darowizny	6.696.115,49 zł
- nadwyżka przychodów nad kosztami zrealizowana w roku poprzednim (2015) zarachowana na zwiększenie przychodów roku 2016	1.419.985,93 zł
Darowizny uzyskano od:	
- Fundatora BZWBK S.A.	4.200.000,00 zł
- Santanderbank	2.161.271,29 zł
- 1% podatku	209.476,86 zł
- darowizny od osób fizycznych	67.128,76 zł
- pozostałe darowizny	9.602,22 zł
- zwroty darowizn	48.636,36 zł.
RAZEM	6.696.115,49 zł

Przychody z działalności statutowej w roku 2016 są niższe od uzyskanych w poprzednim roku o kwotę 7.114.031,25 zł..

4. Informacja o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne, określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych.

4.1. Koszty realizacji zadań statutowych za rok 2016 w kwocie **5.296.868,39 zł** obejmują darowizny i inne świadczenia na podstawie umów i porozumień.

Koszty realizacji zadań statutowych obejmują:	
1) Program grantowy Bank Dziecięcych Uśmiechów - BDU	589.830,00 zł
2) Program grantowy Bank Ambitnej Młodzieży - BAM	831.444,00 zł
3) Darowizna na rzecz oświaty i wychowania	272.500,00 zł
4) Darowizny charytatywne	665.870,36 zł
5) Projekt Stypendialny	65.506,00 zł
6) Wolontariat pracowniczy	195.778,03 zł
7) Program „Santander Universidades”	2.524.440,00 zł
8) Inne projekty	54.000,00 zł
9) Darowizny na rzecz kultury	63.000,00 zł
10) Tu mieszkam, tu zmieniam	34.500,00 zł

Powyższe kwoty są wydatkowane na cele wymienione w statucie Fundacji.

4.2. Na koszty administracyjne w kwocie	392.309,47 zł
składają się:	
- zużycie materiałów i energii	51,19 zł
- usługi obce	57.856,80 zł
- wynagrodzenia wraz z narzutami	329.282,96 zł
- podatki i opłaty	450,00 zł
- podróże służbowe	160,00 zł

- pozostałe koszty

4.508,52 zł

Koszty administracyjne uległy w roku 2016 zmniejszeniu w stosunku do roku 2015 o kwotę 65.912,83 zł.

4.3. Koszty finansowe to kwota 20,98 zł.

- odsetki budżetowe 20,00 zł.

- odsetki zapłacone kontrahentom 0,98 zł.

4.4. Przychody finansowe zrealizowane w roku sprawozdawczym w kwocie 6.981,10 zł dotyczą odsetek uzyskanych od środków pieniężnych na lokatach.

4.5. Pozostałe przychody operacyjne to kwota 2.423,74 zł.

4.6. Pozostałe koszty operacyjne to kwota 2.675,10 zł.

4.7. Fundacja nie poniosła w roku 2016 żadnych strat nadzwyczajnych ani nie zrealizowała zysków nadzwyczajnych

5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

W roku 2013 fundusz statutowy w kwocie 1.000,00 zł uległ zwiększeniu o 1.000,00 zł w związku z przejęciem przez Fundację Banku Zachodniego WBK S.A., Fundacji Kredyt Banku. Na dzień bilansowy fundusz statutowy wynosi 2.000,00 zł.

Nadwyżka przychodów nad kosztami z 2015 roku w całości została przekazana na zwiększenie przychodów roku 2016.

6. Dane o osobach zatrudnionych i wynagrodzeniach

Fundacja w 2016 roku zatrudniała pracowników na podstawie umowy o pracę, przeciętne zatrudnienie w roku 2016 wyniosło 3,58 osoby.

7. Wysokość rocznego lub przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia wypłaconego łącznie członkom zarządu i innych organów

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie Prezesa Zarządu wynosi 10.454,86 zł, pozostali Członkowie Zarządu ani też członkowie Rady Fundacji nie otrzymywali żadnego wynagrodzenia z tytułu pełnienia swoich funkcji.

8. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

Fundacja Banku Zachodniego WBK S.A. nie udzieliła w roku obrotowym żadnych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową. Fundacja nie prowadzi również działalności gospodarczej.

9. Dane o udzielonych przez Fundację pożyczkach pieniężnych

Fundacja nie udzielała pożyczek w roku 2016.

10. Informacja o rozliczeniach Fundacji z tytułu ciążącym zobowiązań podatkowych, informacje w sprawie składanych deklaracji podatkowych

Fundacja złożyła deklarację podatkową CIT-8 oraz deklarację podatkową PIT-4R do Pierwszego Urzędu Skarbowego Warszawa Śródmieście.

11. Przeprowadzone kontrole w okresie sprawozdawczym

W okresie sprawozdawczym nie była prowadzona w Fundacji żadna kontrola.

12. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach finansowania.

W następnym roku obrotowym Fundacja zamierza w dalszym ciągu prowadzić działalność statutową. Nie istnieją zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez jednostkę.

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych	Imię i nazwisko oraz podpis Kierownika (Zarządu) Jednostki
---	--