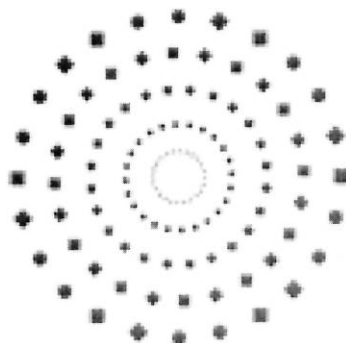


SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES OD 01.01.2017 DO 31.12.2017 R.



FUNDACJA
SENSORIA

Fundacja SENSORIA
ul. Raławicka 15/19
53-149 Wrocław

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Oświadczenie Zarządu

Stosownie do artykułu 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami, Fundacja SENSORIA przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31.12.2017 r., na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r.,
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

2. Nazwa, siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki, wskazanie sądu lub innego organu prowadzącego rejestr

Dane jednostki:

- nazwa: Fundacja SENSORIA,
- siedziba: ul. Raclawicka 15/19, 53-149 Wrocław,
- REGON: 361879567,
- NIP: 899-276-95-11,
- Fundacja SENSORIA wpisana jest do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej oraz do Rejestru Przedsiębiorców, prowadzonego przez Krajowy Rejestr Sądowy pod numerem 0000564708.
- Fundacja SENSORIA od 30.11.2017 posiada status organizacji pożytku publicznego.

Fundacja została ustanowiona dla realizacji celów społecznie użytecznych w zakresie ochrony i promocji zdrowia, działalności na rzecz osób niepełnosprawnych, edukacji historycznej, oświaty i wychowania, a także opieki nad dziećmi.

Celami Fundacją są również:

- a) działalność na rzecz kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;
- b) działalność naukowa;
- c) ekologia i ochrona środowiska;
- d) integracja i reintegracja społeczna i zawodowa;
- e) wspieranie innych podmiotów, w tym w szczególności organizacje pozarządowe oraz spółdzielnie socjalne.

- f) pomoc społeczna, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób;
- g) wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej;
- h) działalność na rzecz integracji i reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym;
- i) działalność charytatywna;
- j) podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielegnowanie polskosci oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej;
- k) działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym;
- l) działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych;
- m) wypoczynek dzieci i młodzieży;
- n) wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej;
- o) działalności na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami;
- p) promocja i organizacja wolontariatu;
- q) działalność na rzecz rodziny, macierzyństwa, rodzicielstwa, upowszechniania i ochrony praw dziecka;
- r) przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym;
- s) działalność na rzecz organizacji pozarządowych oraz innych podmiotów traktowanych na równi z organizacjami pozarządowych, w tym sp. z o.o. non profit i spółdzielni socjalnych.

Funkcjonowanie Fundacji SENSORIA regulują:

- Statut,
- Ustawa o fundacjach z dnia 6 kwietnia 1984 roku (Dz. U. z 2016 r., poz. 40)

Organem nadzorującym Fundację ze względu na jej cele określone w statucie jest minister właściwy do spraw zdrowia.

3. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania Fundacji jest nieograniczony.

4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Fundacja prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2017 r. i kończący się 31.12.2017 r.

5. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

W skład Fundacji nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

6. Założenie kontynuacji działalności statutowej i gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania przez Fundację działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania

finansowego nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Fundację działalności.

7. Zasady (polityka) rachunkowości

Fundacja prowadzi księgi rachunkowe stosując zasady określone ustawą o rachunkowości. W celu jasnego i szczegółowego przyjęcia określonych zasad rachunkowości dokonano wyboru zasad i metod oraz sposobów prowadzenia ksiąg rachunkowych, spośród dopuszczonych ww. ustawą.

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

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o dokonane odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3.500,00 zł dokonuje się odpisów amortyzacyjnych przy zastosowaniu metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania, według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 1.500,00 zł do 3.500,00 zł są wprowadzane do ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i umarzane są w 100% w miesiącu oddania ich do używania.

Materiały i towary wyceniane są według ceny zakupu. Przyjęta metoda zakłada, że koszty bezpośrednio związane z zakupem, koszty transportu, załadunku, składowania, przystosowania składnika aktywów do stanu zdanego do używania, zwiększają koszty bieżącego okresu oraz nie zniekształca to stanu aktywów oraz wyniku finansowego Fundacji.

Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, tj. po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące.

Środki pieniężne w walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej.

Fundusze własne ujęto w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów zgodnie z zasadami określonymi w przepisach prawa.

Rezerwy na zobowiązania tworzy się w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów występują w przypadku: ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych (rozliczenia międzyokresowe czynne) lub kwoty zaliczane do kosztów okresu bieżącego pomimo, iż ich pokrycie nastąpi w przyszłym okresie sprawozdawczym (bierne rozliczenia międzyokresowe). Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dokonywane są stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- Polisy ubezpieczeniowe,

- Prenumeraty,
- Koszty poniesione dotyczące późniejszych okresów.

Przy czym rozliczeń w czasie dokonuje się tylko i wyłącznie w stosunku do kosztów znaczących, czyli takich które mają wpływu na zniekształcenie wyniku finansowego.

Zgodnie z art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości Fundacja rezygnuje z tworzenia rezerw i ustalania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Zobowiązania Fundacji wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym zgodnie z załącznikiem nr 6 Ustawy o rachunkowości. W sporządzonym rachunku prezentowane są odrębnie przychody i koszty z działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej oraz z działalności gospodarczej.

Koszty, których Fundacja nie jest w stanie jednoznacznie przyporządkować do działalności nieodpłatnej, odpłatnej i gospodarczej księgowane są w trakcie roku obrotowego na wyodrębnionym księgowo koncie w zespole 5, a następnie na koniec roku obrotowego przeksięgowane za pośrednictwem konta 580 do poszczególnych typów działalności, tj. nieodpłatnej, odpłatnej i gospodarczej zgodnie z proporcją obliczaną na podstawie poniższych wzorów:

$$\text{dla działalności nieodpłatnej} = \frac{\text{przychód z działalności nieodpłatnej}}{\text{wszystkie przychody z działalności podstawowej}} * 100\% ;$$

$$\text{dla działalności odpłatnej} = \frac{\text{przychód z działalności odpłatnej}}{\text{wszystkie przychody z działalności podstawowej}} * 100\% ;$$

$$\text{dla działalności gospodarczej} = \frac{\text{przychód z działalności gospodarczej}}{\text{wszystkie przychody z działalności podstawowej}} * 100\% .$$

Wrocław, 31 marca 2018 r.


 Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
 rachunkowych


 Zarząd Fundacji

Bilans (w PLN)

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	2017-01-01	2017-12-31
	1	2
A. AKTYWA TRWAŁE	27 211,28	47 426,21
I. Wartości niematerialne i prawne		8 640,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	27 211,28	38 786,21
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	5 273 777,68	8 640 165,88
I. Zapasy	2 265 409,56	2 453 852,98
II. Należności krótkoterminowe	1 125 353,92	1 968 560,46
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 882 005,19	4 217 752,44
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 009,01	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	5 300 988,96	8 687 592,09

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	2017-01-01	2017-12-31
	1	2
A. FUNDUSZ WŁASNY	5 231 401,62	8 595 531,48
I. Fundusz statutowy	12 500 000,00	12 500 000,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-242 246,80	-7 268 598,38
IV. Zysk (strata) netto	-7 026 351,58	3 364 129,86
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	69 587,34	92 060,61
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	66 530,42	92 060,61
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 056,92	
Pasywa razem	5 300 988,96	8 687 592,09

Wrocław, 31 marca 2018 r.


 Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych


 Zarząd Fundacji

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) (w PLN)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2016	2017
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	610 622,50	12 447 894,70
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2.898,07	12 025 661,39
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	607.724,43	422 233,31
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	7 632 023,12	8 845 104,29
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 778,94	720 086,64
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	7 620 244,18	8 125 017,65
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-7 021 400,62	3 602 790,41
D.	Przychody z działalności gospodarczej		383 211,39
E.	Koszty działalności gospodarczej		256 521,13
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	126 690,26
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	105 000,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-7 021 400,62	3 624 480,67
I.	Pozostałe przychody operacyjne	1 066,33	271,11
J.	Pozostałe koszty operacyjne	112,96	259 457,88
K.	Przychody finansowe		452,66
L.	Koszty finansowe	5 904,33	1 616,70
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-7 026 351,58	3 364 129,86
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-7 026 351,58	3 364 129,86

Wrocław, 31 marca 2018 r.


 Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
 rachunkowych


 Zarząd Fundacji

BIURO USŁUG KONTROLINGOWYCH
 224 Sp. z o.o. Sp. z o.o.
 ul. Czernańska 2a/27, 50-576 Wrocław
 NIP: 899-27-99-133 tel. 71 336-16-33

Dodatkowe informacje i objaśnienia (w PLN)

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1. Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	18.751,07	8.113,23	11.540,73	1.641,38	40.046,41
a) Zwiększenia, w tym:	9.600,00			10.873,16		16.790,06	37.263,22
- Nabycie	9.600,00			10.873,16		16.790,06	37.263,22
b) Zmniejszenia, w tym:							
2. Wartość brutto na koniec okresu	9.600,00	0,00	18.751,07	18.986,39	11.540,73	18.431,44	77.309,63
3. Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	195,33	8.113,23	2.885,19	1.641,38	12.835,13
a) Zwiększenia	960,00		468,72	10.873,16	2.308,20	2.438,21	17.048,29
- Amortyzacja	960,00		468,72	10.873,16	2.308,20	2.438,21	17.048,29
b) Zmniejszenia, w tym:							
4. Umorzenie na koniec okresu	960,00	0,00	664,05	18.986,39	5.193,39	4.079,59	29.883,42
5. Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	18.555,74	0,00	8.655,54	0,00	27.211,28
6. Wartość netto na koniec okresu	8.640,00	0,00	18.087,02	0,00	6.347,34	14.351,85	47.426,21

- 2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych [NIE DOTYCZY],
- 3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust 4 oraz art. 44b ust 10 [NIE DOTYCZY],
- 4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto [NIE DOTYCZY],
- 5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

W 2017 roku Fundacja korzystała, na podstawie umowy najmu, z lokalu o powierzchni 250,82 m². Nie otrzymano informacji od właściciela o wartości początkowej lokalu, dlatego wartość lokalu została oszacowana w wysokości 3 tys. zł za m², czyli cały lokal ma szacunkową wartość równą 752.460,00 zł.

Dodatkowo w okresie od 02.02.2017 do 22.05.2017 Fundacja na podstawie spisanej umowy użyczenia korzystała bezpłatnie z powierzchni 60 m² przy ul. Ołtaszyńskiej 7 na potrzeby realizacji projektów BohaterON, Rakoobrona, Lekki Tornister wraz z częścią administracyjną.

01.06.18 do chwili obecnej Fundacja wynajmuje 98 m² przy ul. Ołtaszyńskiej 7 na potrzeby realizacji projektów realizowanych przez Fundację : BohaterON, Rakoobrona, Lekki Tornister wraz z częścią administracyjną.

Fundacja korzysta z auta KIA Cee'd na podstawie umowy leasingu z 18.09.2017. Umowa 711183/2017/OPER/WR2C. Wartość auta z umowy 64.918,70

- 6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych ze wskazaniem praw jakie przyznają [NIE DOTYCZY],
- 7) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli [NIE DOTYCZY],
- 8) Dane o strukturze kapitału podstawowego

Fundusz statutowy Fundacji obejmuje fundusz założycielski o wartości 12.500.000,00 zł.

- 9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym [NIE DOTYCZY]
- 10) Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd Fundacji zaproponował uzyskaną nadwyżkę przychodów nad kosztami za 2017 przeznaczyć na pokrycie nadwyżki kosztów nad przychodami z lat poprzednich.

- 11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym [NIE DOTYCZY]
- 12) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego [NIE DOTYCZY],
- 13) Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty przedstawionym w tabeli

Lp	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności				Razem
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
		stan na				
		31.12.2017	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2017	
1.	Jednostek powiązanych:					
2.	Pozostałych jednostek:	92.060,61				92.060,61

	a) z tytułu dostaw i usług	25.794,89				25.794,89
	b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	53.107,53				53.107,53
	c) inne w tym wynagrodzenia	13.158,19				13.158,19
3.	Razem	92.060,61	0,00	0,00	0,00	92.060,61

14) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami, dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową [NIE DOTYCZY]

15) Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych [NIE DOTYCZY]

16) Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) [NIE DOTYCZY]

17) Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowych, niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń [NIE DOTYCZY],

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

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

Przychody netto ze sprzedaży	Przychody krajowe	Eksport	Wewnątrzspółnotowa dostawa towarów
Przychody z nieodpłatnej działalności w tym :	12.025.661,39		
- otrzymane darowizny	12.025.550,00		
- zbiórki	111,39		
Przychody z odpłatnej działalności w tym :	422.233,31		
- przychody związane z realizacją celów statutowych w ramach działalności odpłatnej, prowadzenie zajęć terapeutycznych w Centrum Terapii Sensoria,	140.436,73		
- przychody związane z przeprowadzeniem szkoleń z metody Snoezelen	70.203,33		
- przychody związane ze zorganizowaniem konferencji	9.754,03		
- przychody za członkostwo w Polskim Towarzystwie Snoezelen	2.235,75		
- przychody z wyposażenia Sal Doświadczenia Świata	188.995,50		

- przychody ze sprzedaży gadżetów promujących ochronę zdrowia i upowszechnianie tradycji narodowej	10.607,97		
Przychody z działalności gospodarczej w tym :	383.211,39		
- działania sponsoringowe w trakcie realizacji projektów statutowych	383.211,39		

- 2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych [NIE DOTYCZY],
- 3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów [NIE DOTYCZY],
- 4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
[NIE DOTYCZY],
- 5) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Przychody z działalności nieodpłatnej	Kwota
1%	0,00
Dotacje	12 025 550,00
Zbiórki publiczne	111,39
SUMA	12 025 661,39

Przychody z działalności odpłatnej	422 233,31
Przychody z działalności gospodarczej	383 211,39
Przychody operacyjne	271,11
Przychody finansowe	452,66
Przychody tylko podatkowe z nieodpłatnych świadczeń	321 876,39

Przychody podatkowe	13 153 706,25
---------------------	----------------------

Koszty działalności nieodpłatnej	720 086,64
Koszty działalności nieodpłatnej pokryte otrzymaną dotacją	0,00
Koszty działalności nieodpłatnej związanej z dotacją pokryte z innych źródeł	0,00
Koszty działalności odpłatnej	8 125 017,65
Koszty działalności gospodarczej	256 521,13
Koszty zarządu	105 000,00
Koszty operacyjne	259 457,88
Koszty finansowe	1 616,70
Koszty NKUP (niewypłacone wynagrodzenia, nieopłacone ZUSy)	-14 516,21

Koszty podatkowe	9 453 183,79
------------------	---------------------

Dochód podatkowy	3 700 522,46
------------------	---------------------

CIT 8/O wykazanie przychodów / dochodów zwolnionych	3 700 522,46
---	---------------------

Dochody zwolnione- art. 17 ust 1 pkt 4 ustawy (pozycja 11 CIT 8/O)	3 700 522,46
--	---------------------

- 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 [NIE DOTYCZY],
- 7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym [NIE DOTYCZY],
- 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 [NIE DOTYCZY],
- 9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe; podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych [NIE DOTYCZY],

10) Koszty działalności statutowej

Koszty realizacji zadań statutowych obejmują koszty działalności nieodpłatnej, odpłatnej i gospodarczej, które wiążą się z realizacją celów, dla których Fundacja została powołana.

Koszty działalności statutowej	Suma kosztów za 2017 r.
nieodpłatnej	720.086,64
odpłatnej	8.125.017,65
Łącznie	8.845.104,29

1) Koszty działalności gospodarczej

W 2017 roku Fundacja osiągnęła przychody i koszty z działalności gospodarczej związane z działalnością promocyjną w trakcie realizacji projektów statutowych.

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny

Pozycje wyrażone w walucie obcej przeliczono wg średniego NBP na dzień bilansowy

4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych [NIE DOTYCZY].

5. 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 [NIE DOTYCZY],

W 2015 roku Fundacja Sensoria zawarła z Fundacją Rosa, z siedzibą we Wrocławiu, umowę o strategicznym działaniu. Umowa została zawarta w oparciu o koncepcję dążącą do efektywniejszej realizacji tożsamyh celów prowadzonej przez nie działalności statutowej. W umowie zostały określone warunki i zasady współpracy w zakresie przeprowadzania wspólnych akcji i działań, które będą realizowane w okresie wieloletnim. Wspólnie

przeprowadzone będą w szczególności następujące akcje: „Rakoobrona”, „Lekki Tornister”, „Kartka ze szpitala”, „Karta dla Powstańca”, „Twoja Szkoła” oraz dotyczące działalności terapeutycznej, metody Snoezelen i Sali Doświadczenia Świata.

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаными [NIE DOTYCZY],

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

Wyszczególnienie	2017 r.	2016r
Pracownicy umysłowi	8,96	5,17

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

Wyszczególnienie	01.01.2017 – 31.12.2017 r.	01.01.2016 – 31.12.2016 r
1. Wynagrodzenie wypłacone	107.734,26	39.100,00
a) Zarząd	105.000,00	39.100,00
b) Rada Nadzorcza	2.734,26	

5) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty [NIE DOTYCZY],

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy [NIE DOTYCZY].

6. Informacje o szczególnych zdarzeniach

1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty [NIE DOTYCZY],

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym [NIE DOTYCZY],

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości [NIE DOTYCZY],

4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy [NIE DOTYCZY].

7. Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji [NIE DOTYCZY],

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаными [NIE DOTYCZY],

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki [NIE DOTYCZY],

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

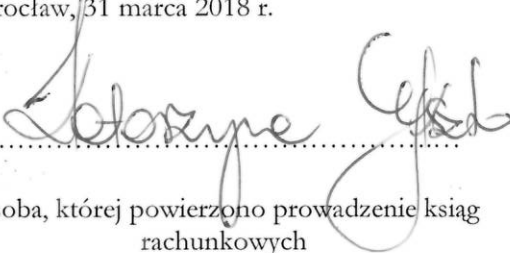
- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane [NIE DOTYCZY],

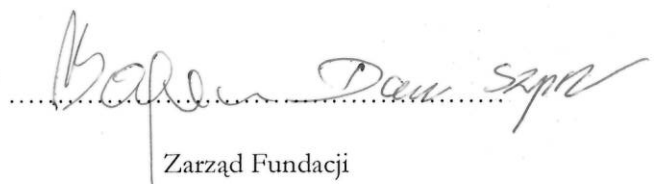
8. Dane w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie [NIE DOTYCZY],

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności [NIE DOTYCZY].

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki [NIE DOTYCZY].

Wrocław, 31 marca 2018 r.


Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych


Zarząd Fundacji