

Fundacja AVIVA
31 grudnia 2016

FUNDACJA AVIVA
www.aviva.pl
todlamniewazne.pl
+48 22 557 40 50

Sprawozdanie Finansowe



A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje Ogólne

Fundacja Aviva została ustanowiona Aktem Notarialnym z dnia 24 listopada 2008 roku oraz zmienionym Aktem Notarialnym z dnia 19 grudnia 2008 roku przez Commercial Union Polska Sp. z o.o. w Warszawie.

Fundacja Aviva została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000322135 dnia 28 stycznia 2009 roku. Fundacji nadano numer statystyczny REGON 141764395, działalność rozpoczęła 17 marca 2009 roku.

Dnia 26 marca 2010 roku Fundacja uzyskała status Organizacji Pożytku Publicznego.

Siedziba Fundacji mieści się w Warszawie przy ul. Inflanckiej 4b.

Zgodnie ze statutem celem działalności fundacji jest:

- niesienie pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz osobom chorym i niepełnosprawnym;
- prowadzenie działalności na rzecz rozwoju przedsiębiorczości oraz aktywizacji zawodowej i życiowej;
- prowadzenie działalności na rzecz rozwoju i ochrony zdrowia oraz ratowania życia;
- upowszechnianie i ochrona praw kobiet oraz działalność na rzecz równych praw kobiet i mężczyzn;
- prowadzenie działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych;
- prowadzenie działalności na rzecz upowszechniania i ochrony praw konsumentów;
- kształtowanie postaw tolerancji, odpowiedzialności, poszanowania praw człowieka i demokracji;
- działania na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami i społecznościami;
- działania na rzecz promocji i organizacji wolontariatu, w zakresie w jakim wspiera on cele statutowe Fundacji;
- prowadzenie działalności na rzecz wsparcia rodziców w wychowaniu małych dzieci;
- niesienie pomocy przy usuwaniu skutków klęsk żywiołowych;
- profilaktyka zdrowotna;
- szerzenie wiedzy medycznej;
- finansowanie prac badawczo-rozwojowych w medycynie;
- wspieranie placówek ochrony zdrowia;
- zwiększanie bezpieczeństwa na drogach;
- finansowanie działań związanych z ochroną środowiska;
- niesienie pomocy dla ludności rejonów zagrożenia ekologicznego;
- działania na rzecz poprawy bezpieczeństwa pracy;
- działania na rzecz wyrównywania szans rodzin i osób w trudnej sytuacji życiowej;
- działania charytatywne;
- podtrzymywanie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwój świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej;
- działania na rzecz ochrony mniejszości narodowych;
- działania na rzecz rozwoju nauki, edukacji, oświaty i wychowania, a także kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji; w tym wspieranie lokalnych i regionalnych inicjatyw w zakresie podejmowanych działań, nakierowanych na rozwój sportu, kultury, sztuki i nauki;

- działania na rzecz krajoznawstwa oraz wypoczynku dzieci i młodzieży;
- działania na rzecz upowszechniania kultury fizycznej i sportu;
- działania na rzecz ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego;
- działania na rzecz porządku i bezpieczeństwa publicznego oraz przeciwdziałaniu patologiom społecznym;
- działania na rzecz ratownictwa i ochrony ludności;
- niesienie pomocy ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen w kraju i za granicą;
- działania na rzecz zwalczania wszelkich przejawów dyskryminacji, nierównego traktowania, uprzedzeń i segregacji społeczeństwa;
- prowadzenie działalności na rzecz rozwoju placówek oświatowych oraz placówek psychologiczno-oświatowych;
- niesienie pomocy rodzicom samotnie wychowującym dzieci;
- niesienie pomocy rodzinom wielodzietnym.

Fundacja realizuje swoje cele w szczególności poprzez:

- 1) pozyskiwanie, zarządzanie i rozdzielanie funduszy, darów materialnych i niematerialnych otrzymywanych przez Fundację;
- 2) organizowanie oraz wspieranie za pomocą środków pieniężnych, rzeczowych jak i niematerialnych przedsięwzięć objętych celami Fundacji;
- 3) udzielanie wsparcia i pomocy osobom znajdującym się w trudnej sytuacji społecznej;
- 4) prowadzenie działalności informacyjnej, edukacyjnej oraz badań w zakresie objętym celami Fundacji;
- 5) popularyzowanie celów Fundacji w środkach masowego przekazu;
- 6) skupianie wokół celów Fundacji osób i instytucji wspierających i działających na polu samoorganizacji i pomocy wzajemnej;
- 7) świadczenie pomocy organizacyjnej, finansowej oraz rzeczowej osobom i jednostkom podejmującym i prowadzącym działalność zbieżną z celami Fundacji;
- 8) promocję i reklamę działań związanych z celami Fundacji;
- 9) współpracę z osobami fizycznymi i prawnymi oraz jednostkami administracji samorządowej, rządowej i organizacjami pozarządowymi, także zagranicznymi i międzynarodowymi, których działalność wiąże się z celami Fundacji.

Fundacja Aviva działa w oparciu o przepisy Ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 roku o fundacjach (Dz.U. z 1991 r., Nr 46, poz. 203 z późn. zm.), Ustawy z 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. 2003 nr 96 poz. 873 późn. zm.) oraz statutu Fundacji.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.

Zgodnie ze statutem okres działania Fundacji jest nieograniczony.

2. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności - nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Fundację.

3. Przyjęte zasady rachunkowości, pomiaru wyniku oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

3.1. *Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego.*

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 j.t. ze zm.). W związku z jej zmianą wprowadzoną ustawą z dnia 11 lipca 2014 r. o zmianie ustawy o rachunkowości (Dz.U. z 2014 r., poz. 1100), która weszła w życie z dniem 5 września 2014 roku i wprowadzeniu pojęcia jednostki mikro dla organizacji, które nie prowadzą działalności gospodarczej zarząd Fundacji Aviva podjął decyzję o sporządzaniu sprawozdania finansowego zgodnie z wprowadzonym przy tej zmianie załącznikiem nr 4 do ustawy o rachunkowości.

Z racji posiadanego statusu Organizacji Pożytku Publicznego Fundacja zamieszcza sprawozdanie merytoryczne w bazie sprawozdań OPP, prowadzonej przez ministra właściwego ds. zabezpieczenia społecznego w związku z tym, jest zwolniona z obowiązku składania sprawozdania z działalności Ministrowi Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.

3.2. *Wartości niematerialne i prawne*

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia pomniejszonych o amortyzację.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500,00 złotych odpisywane są w koszty jednorazowo w pełnej ich wartości w miesiącu przyjęcia danej pozycji wartości niematerialnej i prawnej do używania.

3.3. *Rzeczowe aktywa trwałe*

Rzeczowe aktywa trwałe są wyceniane w bilansie w cenach nabycia pomniejszonych o naliczoną amortyzację. Środki trwałe o wartości do 3.500,00 złotych odnoszone są jednorazowo w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu.

3.4. *Należności krótko- i długoterminowe*

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty.

3.5. *Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych*

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

3.6. *Fundusze własne*

Fundusz statutowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

4. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie ujawniły się zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być, ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły istotne zdarzenia, które nie zostały, a powinny być, ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego, a które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego sprawozdania.

6. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Fundacji nie wprowadził żadnych istotnych zmian w polityce (zasadach) rachunkowości Fundacji.

7. Zmiany w sposobie sporządzania sprawozdania i porównywalność danych

Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono stosując identyczne zasady (politykę) rachunkowości.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. Bilans

AKTYWA		31.12.2016	31.12.2015
A.	Aktywa trwałe	-	-
I	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	-	-
B.	Aktywa obrotowe	147 839,35	119 865,29
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-
II	Należności krótkoterminowe	54,00	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	147 785,35	119 865,29
1	Środki pieniężne	147 785,35	119 865,29
Aktywa razem		147 839,35	119 865,29

PASywa		31.12.2016	31.12.2015
A.	Kapitał (fundusz) własny	147 839,35	119 290,19
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
II	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	47 839,35	19 290,19
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-	575,10
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Rezerwy na zobowiązania	-	-
III	Inne zobowiązania	-	575,10
Pasywa razem		147 839,35	119 865,29

2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy		2016	2015
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	366 817,56	557 590,77
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	366 817,56	557 590,77
1	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	366 817,56	557 590,77
2	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	321 435,32	541 742,77
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	321 435,32	541 742,77
1	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	321 435,32	541 742,77
a)	Amortyzacja	-	-
b)	Zużycie materiałów i energii	-	115,00
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 233,00	7 200,00
d)	Pozostałe koszty, w tym koszty realizacji zadań statutowych	314 202,32	534 427,77
2	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
a)	Amortyzacja	-	-
b)	Zużycie materiałów i energii	-	-
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
d)	Pozostałe koszty, w tym koszty realizacji zadań statutowych	-	-
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	2 457,11	3 442,19
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	-	-
E.	Podatek dochodowy	-	-
F.	Wynik finansowy netto ogółem	47 839,35	19 290,19
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	47 839,35	19 290,19
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-	-

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Aktywa.

Stan aktywów na dzień 31 grudnia 2016 roku oraz 31 grudnia 2015 roku obejmował następujące pozycje:

	31.12.2016	31.12.2015
Aktywa trwałe	-	-
Aktywa obrotowe	147 839,35	119 865,29
Razem:	147 839,35	119 865,29

1.1 Aktywa trwałe.

Fundacja nie posiadała aktywów trwałych zarówno na dzień 31 grudnia 2016 roku jak i na 31 grudnia 2015 roku.

1.2 Aktywa obrotowe.

Majątek obrotowy na dzień 31 grudnia 2016 roku oraz 31 grudnia 2015 roku obejmował następujące pozycje:

	31.12.2016	31.12.2015
Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-
Należności krótkoterminowe	54,00	-
Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne	147 785,35	119 865,29
Razem:	147 839,35	119 865,29

Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych na 31 grudnia 2016 roku, podobnie jak na 31 grudnia 2015 roku nie wystąpiły.

Stan środków pieniężnych na dzień 31 grudnia 2016 roku oraz 31 grudnia 2015 roku obejmował następujące pozycje:

	31.12.2016	31.12.2015
Środki pieniężne w kasie	-	-
Środki pieniężne w banku	147 785,35	119 290,19
Razem:	147 785,35	119 290,19

2. Pasywa.

Stan pasywów na dzień 31 grudnia 2016 roku oraz 31 grudnia 2015 roku obejmował następujące pozycje:

	31.12.2016	31.12.2015
Kapitał (fundusz) własny	147 839,35	119 290,19
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-	575,10
Razem:	147 839,35	119 865,29

2.1 Kapitał (fundusz) własny

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2016 roku, podobnie jak na dzień 31 grudnia 2015 roku, kapitał (fundusz) podstawowy fundacji wynosił 100.000,00 złotych. Nie ulegał on zmianom w okresie działania Fundacji. Poza funduszem założycielskim Fundacja nie posiada innych funduszy. W okresie sprawozdawczym wynik finansowy netto Fundacji wyniósł 47 839,35 złotych. Kwota ta zwiększy przychody następnego roku obrotowego.

2.2 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Fundacja na dzień bilansowy 31 grudnia 2016 roku, nie posiadała zobowiązań długoterminowych oraz krótkoterminowych.

Zobowiązania krótkoterminowe zarówno wobec budżetów, jak i kontrahentów zostały uregulowane w roku 2016. Na dzień 31 grudnia 2015 roku Fundacja wykazywała zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 575,10 złotych. W okresach sprawozdawczych objętych sprawozdaniem finansowym nie były tworzone rezerwy na zobowiązania.

3. Przychody.

Przychody statutowe fundacji w 2016 r. wyniosły 366 817,56 złotych i składały się z następujących pozycji:

1. 19 290,19 złote - wynik finansowy roku poprzedniego zwiększający przychody roku bieżącego,
2. 300 000,00 złotych – darowizna przekazana przez Aviva Towarzystwo Ubezpieczeń na Życie SA,
3. 14 044,30 złotych - darowizny przekazane przez osoby fizyczne w postaci 1% podatku dochodowego od osób fizycznych,
4. 33 483,07 złotych - darowizny przekazane przez osoby fizyczne.

Przychody finansowe w 2016 r., na które złożyły się odsetki od rachunku bieżącego wyniosły 2 457,11 złote.

Przychody statutowe fundacji w 2015 r. wyniosły 557.590,77 złotych i składały się z następujących pozycji:

1. 433.263,91 złote - wynik finansowy roku poprzedniego zwiększający przychody roku bieżącego,
2. 85.000,00 złotych – darowizna przekazana przez Aviva Towarzystwo Ubezpieczeń na Życie SA,
3. 22.708,70 złotych - darowizny przekazane przez osoby fizyczne w postaci 1% podatku dochodowego od osób fizycznych,
4. 16.605,00 złotych – darowizna przekazana przez Aviva Sp. z o.o.,
5. 13,16 złotych - darowizna przekazana przez osobę fizyczną.

Przychody finansowe 2015 r., na które złożyły się odsetki od rachunku bieżącego wyniosły 3.442,19 złote.

4. Koszty.

Koszty realizacji zadań statutowych w 2016 roku wyniosły 309 260,44 złotych. Kwota ta została przekazana na realizację konkursu grantowego „To dla mnie ważne” oraz na inną działalność nieodpłatną prowadzoną przez Fundację zgodną z jej celami statutowym np. pomoc instytucjom i osobom w potrzebie.

W roku 2015 koszty realizacji zadań statutowych w wyniosły 527 871,18 złotych. Kwota ta przekazana została na realizację konkursu grantowego „To dla mnie ważne”.

Koszty administracyjne w 2016 roku oraz w 2015 składały się z następujących pozycji:

	2016	2015
Zużycie materiałów i energii	193,03	115,00
Usługi obce	4 733,07	6 298,59
Podatki i opłaty	15,78	258,00
Wynagrodzenia i inne świadczenia	7 233,00	7 200,00
Pozostałe	-	-
Razem:	12 174,88	13 871,59

W roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2016 roku, podobnie jak w kończącym się 31 grudnia 2015 roku, Fundacja nie poniosła kosztów finansowych.

5. Zyski i straty nadzwyczajne.

W roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2016 roku, podobnie jak w kończącym się 31 grudnia 2015 roku, w Fundacji nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

6. Informacje o udzielonych gwarancjach, poręczeniach i innych zobowiązaniach związanych z działalnością statutową.

W roku obrachunkowym kończącym się 31 grudnia 2016 roku, podobnie jak w kończącym się 31 grudnia 2015 roku, Fundacja nie udzieliła gwarancji, poręczeń ani świadczeń o podobnym charakterze. Środki finansowe Fundacji nie były również wykorzystywane w żadnej formie przez członków organów Fundacji (w tym z tytułu pożyczek i innych świadczeń).

8. Skład Zarządu Fundacji.

W skład zarządu Fundacji wchodzi następujące osoby:

Monika Kulińska	–	Prezes Zarządu
Agnieszka Wieczorek-Nowak	–	Członek Zarządu
Magdalena Wrzeńska-Wypych	–	Członek Zarządu

9. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

Do dnia sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły istotne zdarzenia, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego sprawozdania.



Monika Kulińska
Prezes Zarządu
Fundacja Aviva

Monika Kulińska

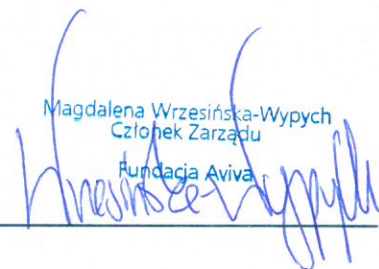
Prezes Zarządu



Agnieszka Wieczorek-Nowak
Członek Zarządu
Fundacja Aviva

Agnieszka Wieczorek-Nowak

Członek Zarządu



Magdalena Wrzeńska-Wypych
Członek Zarządu
Fundacja Aviva

Magdalena Wrzeńska-Wypych

Członek Zarządu

Warszawa, dnia 15 marca 2017 roku

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera 11 kolejno ponumerowanych stron.

