

**Polska Fundacja Medytacji
Vipassana**

ul. Williama Heerleina Lindleya 16
02-013 Warszawa

BILANS na dzień 31.12.2016

AKTYWA	Stan na	
	początek roku	koniec roku
A. Aktywa trwałe, w tym:	503 220,19	6 953 945,29
– środki trwałe	503 220,19	6 953 945,29
B. Aktywa obrotowe, w tym:	1 244 249,39	1 556 975,78
– zapasy		
– należności krótkoterminowe		1 397 150,73
Aktywa razem	1 747 469,58	8 510 921,07

PASywa	Stan na	
	początek roku	koniec roku
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	1 738 829,58	5 452 376,19
– kapitał (fundusz) podstawowy	1 000,00	1 000,00
– należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	8 640,00	3 058 544,88
– rezerwy na zobowiązania		
– zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		2 502 100,00
Pasywa razem	1 747 469,58	8 510 921,07

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za rok 2016

	Rok poprzedni	Rok bieżący
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1 921 820,08	5 726 319,59
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej:	198 119,95	284 305,21
I. Amortyzacja	0,00	8 934,56
II. Zużycie materiałów i energii	74 233,49	101 117,93
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
IV. Pozostałe koszty	123 886,46	174 252,72
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	14 129,45	9 361,81
D. Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
E. Podatek dochodowy		
G. Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	1 737 829,58	5 451 376,19
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	1 737 829,58	5 451 376,19
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

INFORMACJA DODATKOWA
Do sprawozdania finansowego
Polska Fundacja Medytacji Vipassana
za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Polska Fundacja Medytacji Vipassana powstała w 2010 roku. Do rejestru Stowarzyszeń i innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej zostało wpisane w Krajowym Rejestrze Sądowym WA.XIII pod numerem KRS 0000370893 dnia 23.11.2010r.

Księgi rachunkowe Fundacja prowadzi we własnym zakresie na podstawie umowy o wolontariat przez Annę Świecką.

Przyjęty został **rok obrotowy** pokrywający się z rokiem kalendarzowym.

Ewidencję księgową prowadzi się metodą komputerową za pomocą programu LeftHand (Windows).

Celem Fundacji jest szerzenie idei rozwoju społeczeństwa obywatelskiego, równego statusu kobiet i mężczyzn oraz pokojowego rozwoju społeczeństw poprzez rozwój jednostki. Cele Fundacja realizuje poprzez organizowanie kursów medytacji Vipassana.

I. Opis stosowanych zasad rachunkowości.

Ustalono zasady rachunkowości na rok 2016 w oparciu o Ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późn. zmianami.

Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych

Materiały zaliczane są w koszty w momencie wydania do kosztów zużycia materiałów i energii. Na dzień nabycia materiały są wyceniane według ceny nabycia, brutto.

Środki trwałe

Wartość początkowa środków trwałych ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Wartość początkowa zawiera nie podlegający odliczeniu podatek VAT. Środki trwałe o wartości poniżej 3 500 zł w cenie nabycia są ujmowane bezpośrednio w kosztach materiałów i energii.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Fundusz własny

W tej pozycji bilansu wykazywana jest wielkość funduszu statutowego powiększona lub pomniejszona o wynik finansowy. Fundusz statutowy jest to fundusz podstawowy jednostki, tworzony na podstawie przepisów prawa i statutu jednostki, przeznaczony na finansowanie jej działalności statutowej.

Wynik finansowy w rachunku zysków i strat zwiększa przychody lub koszty w następnym roku obrotowym.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację.

II. Uzupełniające dane o sprawozdaniu finansowym

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości aktywów trwałych:

Wartość gruntu na 31.12.2016 wynosi: **265 096,54 zł**

Pozostałe środki trwałe składają się z nakładów na budowę ośrodka w wysokości **6 596 183,31 zł** oraz pozostałych środków trwałych **92 665,44 zł**.

2. Zobowiązania.

Kwota zobowiązań finansowych: pożyczka wraz z należnymi odsetkami: **2 502 100,00 zł**.

Kwota zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie: hipoteka na nieruchomości w Dziadowicach na **10 000 000,00zł**, stanowi zabezpieczenie wiarytelności z tytułu pożyczki na budowę ośrodka medytacji.

3. Struktura przychodów i kosztów w 2016 roku:

Pozycja RZiS	2016
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi:	5 726 319,59
Darowizny na działalność podstawową	228 910,33
Darowizny na budowę ośrodka	3 759 579,68
Wynik lat ubiegłych	1 737 829,58
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej:	284 305,21
I. Amortyzacja	8 934,56
II. Zużycie materiałów i energii	101 117,93
Koszty kursów wyżywienie i art. gospodarcze	77 652,32
Pozostałe koszty organizacji kursów	12 502,67
Zakupy drobnego sprzętu do budowy ośrodka	8 944,94
Pozostałe	2 018,00
IV. Pozostałe koszty	174 252,72
Koszty kursów -wynajem ośrodka	128 290,32
Podatki i opłaty	24 000,33
Koszty usług obcych	20 078,00
Koszty bankowe	1 626,07
Koszty pozostałe	258,00
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	9 361,81
Przychody finansowe odsetki	9 235,96
Różnice kursowe	125,85
G. Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	5 451 376,19
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami	5 451 376,19

5. Propozycje co do sposobu zagospodarowania zysku za rok obrotowy.
Nadwyżka przychodów nad kosztami zwiększy przychody Fundacji w 2017 roku.

Warszawa, dnia 11 marca 2017