

**FUNDACJA LOTTO
WARSZAWA, UL. TARGOWA 25**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY 2016**

**WRAZ
Z OPINIĄ BIEGŁEGO REWIDENTA
I
RAPORTEM Z BADANIA**

SPIS TREŚCI

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA.....	3
RAPORT Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO FUNDACJI LOTTO ZA ROK OBROTOWY 2016	5
I. INFORMACJE OGÓLNE	5
1. Dane identyfikujące badaną Fundację	5
2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy.....	5
3. Dane identyfikujące podmiot uprawniony oraz kluczowego biegłego rewidenta przeprowadzającego w jego imieniu badanie.....	6
4. Dostępność danych i oświadczenia kierownictwa Fundacji.....	6
II. SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA FUNDACJI	6
III. INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE.....	7
1. Ocena systemu rachunkowości.....	7
2. Informacje identyfikujące badane sprawozdanie finansowe.....	7
3. Informacje o wybranych istotnych pozycjach sprawozdania finansowego.....	7
4. Kompletność i poprawność sporządzenia wprowadzenia do sprawozdania finansowego, dodatkowych informacji i objaśnień	7
IV. UWAGI KOŃCOWE	8

SPRAWOZDANIE FINANSOWE FUNDACJI ZA ROK OBROTOWY 2016

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Rady Fundacji Lotto

Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Fundacji Lotto z siedzibą w Warszawie przy ulicy Targowej 25 (dalej „Fundacja”), na które składają się: wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku, rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Odpowiedzialność kierownika Fundacji i osób sprawujących nadzór za sprawozdanie finansowe

Zarząd Fundacji jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późniejszymi zmianami), zwaną dalej „Ustawą o rachunkowości”, wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa. Zarząd Fundacji jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego nie zawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości Zarząd Fundacji oraz Rada Fundacji są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Jesteśmy odpowiedzialni za wyrażenie opinii o tym sprawozdaniu finansowym na podstawie przeprowadzonego przez nas badania.

Badanie przeprowadziliśmy stosownie do postanowień rozdziału 7 Ustawy o rachunkowości oraz zgodnie z Krajowymi Standardami Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 roku z późniejszymi zmianami. Standardy te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez Fundację

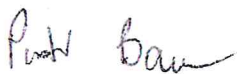
sprawozdania finansowego w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii o skuteczności kontroli wewnętrznej Fundacji. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez Zarząd Fundacji wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia opinii z badania.

Opinia o sprawozdaniu finansowym

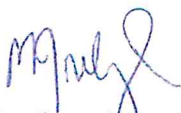
Naszym zdaniem załączone sprawozdanie finansowe:

- przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Fundacji na dzień 31 grudnia 2016 roku oraz jej wynik finansowy za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami Ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Fundację przepisami prawa oraz postanowieniami statutu Fundacji.



Piotr Basiński
Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie
nr ewidencyjny 12156

W imieniu Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. – podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wpisanego na listę podmiotów uprawnionych prowadzoną przez KRBR pod nr. ewidencyjnym 73:



Monika Jakubczyk – Wiceprezes Zarządu Deloitte Polska Sp. z o.o. – komplementariusza Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.

Warszawa, 2 czerwca 2017 roku

**RAPORT Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
FUNDACJI LOTTO
ZA ROK OBROTOWY 2016**

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Dane identyfikujące badaną Fundację

Fundacja działa pod firmą Fundacja Lotto (dalej „Fundacja”). Siedzibą Fundacji jest Warszawa, ul. Targowa 25.

Fundacja jest wpisana do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej prowadzonego przez Sąd Rejonowy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000345434.

Fundacja działa na podstawie przepisów Ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (Dz. U. 1984 nr 21 poz. 97 z późn. zm.).

Fundusz statutowy Fundacji według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosił 20 000 zł.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku jedynym fundatorem Fundacji jest Totalizator Sportowy Sp. z o.o.

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

W skład Zarządu Fundacji na dzień wydania opinii wchodził:

- Łukasz Stajuda – Prezes Zarządu,
- Aneta Augustyna Góraj – Członek Zarządu.

W badanym okresie oraz do dnia wydania opinii wystąpiły następujące zmiany w składzie Zarządu Fundacji:

- w dniu 25 lipca 2016 roku Bartosz Mielecki złożył rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Fundacji,
- w dniu 26 lipca 2016 roku powołano Łukasza Stajudę na stanowisko Prezesa Zarządu Fundacji,
- w dniu 26 lipca 2016 roku powołano Anetę Góraj na stanowisko Członka Zarządu Fundacji.

2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy

Działalność Fundacji w 2015 roku zamknęła się nadwyżką przychodów nad wydatkami w wysokości 1 508 480,79 zł. Sprawozdanie finansowe Fundacji za rok obrotowy 2015 podlegało badaniu przez biegłego rewidenta. Badanie zostało przeprowadzone przez podmiot uprawniony Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. Biegły rewident wydał o tym sprawozdaniu opinię bez zastrzeżeń.

Rada Fundacji zatwierdzająca sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2015 odbyło się w dniu 20 czerwca 2016 roku.

3. Dane identyfikujące podmiot uprawniony oraz kluczowego biegłego rewidenta przeprowadzającego w jego imieniu badanie

Wyboru podmiotu uprawnionego dokonała Rada Fundacji. Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone na podstawie umowy z dnia 29 maja 2017 roku, zawartej pomiędzy Fundacją a firmą Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie, al. Jana Pawła II 22, wpisaną na prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 73. W imieniu podmiotu uprawnionego badanie sprawozdania finansowego Fundacji zostało przeprowadzone pod nadzorem kluczowego biegłego rewidenta Piotra Basińskiego (nr ewidencyjny 12156) w dniach od 24 do 28 kwietnia 2017 roku oraz poza siedzibą Fundacji do dnia wydania niniejszej opinii.

Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. oraz kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie potwierdzają, iż są uprawnieni do badania sprawozdań finansowych oraz spełniają warunki określone w art. 56 ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2016 r. poz. 1000 z późniejszymi zmianami) do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o sprawozdaniu finansowym Fundacji.

4. Dostępność danych i oświadczenia kierownictwa Fundacji

Nie wystąpiły ograniczenia zakresu naszego badania.

Podmiotowi uprawnionemu i kluczowemu biegłemu rewidentowi w trakcie badania udostępniono żądane dokumenty i dane, jak również udzielono wyczerpujących informacji i wyjaśnień, co między innymi zostało potwierdzone pisemnym oświadczeniem Zarządu Fundacji z dnia 2 czerwca 2017 roku.

II. SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA FUNDACJI

Ze względu na specyfikę działalności Fundacji Lotto jako podmiotu, który nie jest podmiotem działającym dla zysku, a całość pozyskanych środków przeznaczona jest na dalszą realizację celów statutowych, analiza wyniku finansowego oraz sytuacji majątkowej i finansowej nie jest zawarta w niniejszym raporcie.

<u>Podstawowe dane finansowe pochodzące z rachunku zysków i strat</u> <u>(w tys. zł)</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Przychody z działalności statutowej	6 814	6 585
Koszty działalności statutowej	5 155	5 152
Pozostałe przychody	41	76
Pozostałe koszty	21	0
Nadwyżka przychodów nad kosztami	1 679	1 508

III. INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE

1. Ocena systemu rachunkowości

Fundacja posiada dokumentację opisującą przyjęte zasady rachunkowości, zgodną we wszystkich istotnych aspektach z wymaganiami art. 10 Ustawy o rachunkowości. Zasady te były stosowane w sposób ciągły i nie uległy one zmianie w stosunku do zasad stosowanych w roku poprzednim. Bilans otwarcia wynika z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy i został on prawidłowo wprowadzony do ksiąg rachunkowych badanego okresu.

Na bazie testów przeprowadzonych w ramach procedur badania sprawozdania finansowego dokonaliśmy weryfikacji stosowanego systemu rachunkowości i nie stwierdziliśmy nieprawidłowości, które miałyby wpływ na sporządzone sprawozdania finansowe. Stosowany przez Fundację system rachunkowości nie był jednak całościowo przedmiotem naszego badania.

Fundacja przeprowadziła inwentaryzację aktywów i pasywów w zakresie niezbędnym do potwierdzenia istnienia prezentowanych aktywów i pasywów.

2. Informacje identyfikujące badane sprawozdanie finansowe

Badane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień 31 grudnia 2016 roku i obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1 965 981,76 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wykazujący nadwyżkę przychodów nad kosztami w kwocie 1 678 934,87 zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

3. Informacje o wybranych istotnych pozycjach sprawozdania finansowego

Struktura aktywów i pasywów oraz pozycji kształtujących wynik finansowy została przedstawiona w sprawozdaniu finansowym.

Inwestycje krótkoterminowe

Na pozycję inwestycji krótkoterminowych składają się:

- środki zgromadzone na rachunkach bieżących w kwocie 1.343.235,15 zł,
- lokaty terminowe w kwocie 600.065,76 zł.

4. Kompletność i poprawność sporządzenia wprowadzenia do sprawozdania finansowego, dodatkowych informacji i objaśnień

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zawiera istotne informacje wymagane załącznikiem nr 1 do Ustawy o rachunkowości. Fundacja potwierdziła zasadność zastosowania zasady kontynuacji działalności przy sporządzaniu sprawozdania finansowego. Zasady wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego zostały prawidłowo i kompletnie opisane w tym wprowadzeniu.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego w sposób prawidłowy i kompletny opisują istotne pozycje sprawozdawcze oraz jasno prezentują pozostałe istotne informacje wymagane według załącznika nr 1 do Ustawy o rachunkowości.

Zgodnie z art. 49 ust. 1 Ustawy o rachunkowości jednostka nie ma obowiązku sporządzania wraz z rocznym sprawozdaniem finansowym sprawozdania Zarządu z działalności.

IV. UWAGI KOŃCOWE

Oświadczenia Zarządu

Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. oraz kluczowy biegły rewident otrzymali od Zarządu Fundacji pisemne oświadczenie, w którym Zarząd stwierdził, iż w badanym okresie Fundacja przestrzegała przepisów prawa.



Piotr Basiński
Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie
nr ewidencyjny 12156

W imieniu Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. – podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wpisanego na listę podmiotów uprawnionych prowadzoną przez KRBR pod nr. ewidencyjnym 73:



Monika Jakubczyk – Wiceprezes Zarządu Deloitte Polska Sp. z o.o. – komplementariusza Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.

Warszawa, 2 czerwca 2017 roku

FUNDACJA LOTTO

UL. TARGOWA 25
03-728 WARSZAWA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2016

OBEJMUJE:

- 1. INFORMACJE OGÓLNE**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU**

Informacje ogólne

1. Fundacja LOTTO zwana w dalszej części Fundacją, działająca od 09 grudnia 2009 roku, została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem 0000345434 z dnia 28 grudnia 2009 r.

W dniu 21.03.2017 roku Fundacja zmieniła nazwę z Fundacji LOTTO Milion Marzeń na FUNDACJĘ LOTTO.

2. Siedzibą Fundacji jest: Warszawa, ul. Targowa 25.

3. Celem działania Fundacji są w szczególności:

- podejmowanie i wspieranie działań służących rozwojowi indywidualnemu oraz podnoszeniu poziomu wiedzy i jakości życia,
- wspieranie osób szczególnie uzdolnionych, nie mogących realizować swoich przedsięwzięć z uwagi na niedostatek środków finansowych,
- podejmowanie i wspieranie działań mających na celu rozwój społecznej odpowiedzialności biznesu,
- podejmowanie i wspieranie działań w zakresie dobroczynności, w tym udzielanie i wspieranie pomocy społecznej i opieki socjalnej,
- podejmowanie i wspieranie działań w zakresie szerzenia oświaty, w tym wspieranie i upowszechnianie nauki i edukacji,
- wspieranie instytucji o ważnym znaczeniu społecznym, w tym w przypadku wystąpienia klęsk żywiołowych,
- podejmowanie i wspieranie działań w zakresie kultury fizycznej i sportu, w tym wspieranie i upowszechnianie wychowania fizycznego, propagowanie zdrowego trybu życia wśród młodzieży, wspieranie rozwoju kultury fizycznej,
- podejmowanie i wspieranie działań w zakresie upowszechniania i rozwijania świadomości społeczeństwa na temat profilaktyki ryzyka uzależnienia od gier pieniężnych, loterii oraz wspieranie działań profilaktycznych i terapeutycznych związanych z uzależnieniami,
- promowanie, podejmowanie i wspieranie działań w zakresie upowszechniania ochrony zdrowia, profilaktyki zdrowotnej i edukacji na temat uzależnienia od hazardu,
- udzielanie pomocy placówkom wychowawczym, oświatowym i opiekuńczym,
- podejmowanie i wspieranie działań w zakresie ochrony środowiska, w tym wspieranie inicjatyw instytucji i osób trzecich związanych z tym celem,
- podejmowanie i wspieranie działań związanych z organizowaniem imprez, wydarzeń kulturalnych przeznaczonych dla osób niepełnosprawnych lub z ich udziałem.

4. W roku 2016, w ramach działalności statutowej, Fundacja realizowała swoje cele poprzez akcje i programy, takie jak:

A. Przez Sport do Zdrowia

- **Kumulacja Aktywności** – program aktywizacji sportowej gimnazjalistów, polegający na organizacji pozalekcyjnych zajęć sportowych dla tej grupy młodzieży przez wybitnych sportowców. Celem programu jest pomoc nastolatkom w odkrywaniu zalet i walorów zdrowotnych uprawiania sportu oraz zachęcenie młodzieży do systematycznej aktywności ruchowej przez całe życie.

- **Stypendium na Medal** – program wspierania zdolnych sportowców, polegający na przekazywaniu im stypendiów. Celem programu jest wspieranie ich dalszego rozwoju sportowego i dążeń do osiągnięcia jak najwyższych wyników na poziomie międzynarodowym.
 - **Zostań Olimpijczykiem** – akcja sportowo-edukacyjna, polegająca na wykorzystaniu autorytetu wybitnych sportowców w procesie budowania wysokiej samooceny wśród dzieci i młodzieży. Celem akcji jest popularyzacja sportu i aktywności fizycznej oraz promowanie idei olimpijskiej wśród młodzieży.
- B. Kultura** – działania mające na celu ułatwienie społeczeństwu dostępu do kultury i wspierające rozwój talentów artystycznych w środowiskach lokalnych. Programy realizowane we współpracy z organizacjami non-profit.
- C. Bezpieczna Rozrywka**, to obszar w ramach którego realizowane są różne działania mające na celu promowanie bezpiecznej i odpowiedzialnej gry oraz wspieranie rozwoju wiedzy w dziedzinie uzależnienia od hazardu, a wśród nich m.in.:
- **Badanie** ryzyka występowania grania problemowego i grania patologicznego wśród graczy w gry Totalizatora Sportowego i sprzedawców gier Totalizatora Sportowego, którego celem jest ocena zagrożenia uzależnieniem od hazardu graczy i sprzedawców,
 - prowadzenie **bazy wiedzy** „Jak grać odpowiedzialnie” oraz **infolinii** dla osób korzystających z gier i loterii LOTTO, gdzie można uzyskać informacje m.in. nt. tego jak grać bezpiecznie w gry i loterie LOTTO.
- D. Kumulacja Dobrej Woli** - program, poprzez który Fundacja aktywnie promuje ideę wolontariatu pracowniczego. Organizując konkurs grantowy, Fundacja wspiera inicjatywy pracowników Totalizatora Sportowego, których celem jest pomoc lokalnym społecznościom. Fundacja zachęca ich do włączania się także w inne akcje społeczne, jak np. Szlachetna Paczka, zbiórka plastikowych nakrętek, Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy, itp.
- E. Filantropia** – Fundacja wspiera najbardziej potrzebujących poprzez współpracę z wyspecjalizowanymi i doświadczonymi instytucjami oraz organizacjami non profit. Wsparcie przekazywane jest w formie finansowej lub rzeczowej. Fundacja pomaga też pracownikom i współpracownikom Totalizatora Sportowego, którzy znaleźli się w szczególnie trudnej sytuacji życiowej. W 2013 roku Fundacja LOTTO Milion Marzeń objęła stałym patronatem CREiO TPD „Helenów” i regularnie wspiera jego podopiecznych w drodze do samodzielności i niezależności oraz integracji ze społeczeństwem. Współpraca obu organizacji polega na udzielaniu przez Fundację LOTTO pomocy finansowej, włączaniu się w organizowanie niektórych działań prowadzonych przez Centrum TPD „Helenów” oraz zapraszaniu jego podopiecznych do udziału w wybranych programach i projektach realizowanych przez Fundację.
5. Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.
 6. Czas trwania Fundacji jest nieograniczony.
 7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych polskich za okres od 01 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. (rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy). Dane porównawcze wynikają z zatwierdzonego sprawozdania finansowego (Bilans oraz Rachunek zysków i strat) za rok 2015.

8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności Fundacji w dającej się przewidzieć przyszłości, ponieważ nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania Fundacji.
9. Zgodnie z ustawą z dnia 23 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. 2016 poz. 1047 z późniejszymi zmianami) Rada Fundacji podjęła uchwałę o sporządzeniu przez Fundację uproszczonego sprawozdania finansowego. Począwszy od roku Fundacja stosuje zasady rachunkowości przewidziane dla jednostek mikro, korzystając z uproszczeń.
10. Przyjęte zgodnie z polityką rachunkowości zasady wyceny aktywów i zobowiązań mają zastosowanie do:
 - a) Wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych, które wycenia się w cenie nabycia a w bilansie wykazuje się w wartości księgowej netto tj. według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe;
 - b) Inwestycji krótkoterminowych a w szczególności środków pieniężnych na rachunkach bankowych, które wyceniane są według wartości nominalnej wraz z odsetkami należnymi do dnia bilansowego;
 - c) Zobowiązań, które wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty;
 - d) Rezerw i rozliczeń międzyokresowych tworzonych na koszty pewne lub prawdopodobne, jeszcze nie poniesione, lecz przypadające na dany rok obrotowy w oszacowanych wartościach oczekiwanego zobowiązania.

Fundacja sporządza bilans według wzoru określonego w załączniku 4 do ustawy o rachunkowości. Na dzień kończący rok obrotowy oraz na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego w skład Zarządu Fundacji wchodziłi:

Łukasz Stajuda – Prezes Zarządu

Aneta Górąj – Członek Zarządu

którzy posiadali prawo do dwuosobowej reprezentacji podmiotu.

11. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Rady Fundacji wchodziłi:

Rada Fundacji:

Olgiert Cieřlik	- Przewodniczący Rady Fundacji
Radosław Śmigulski	- Wiceprzewodniczący Rady Fundacji
Cezary Godziuk	- Członek Rady Fundacji
Grzegorz Sołtysiński	- Członek Rady Fundacji

12. Księgi rachunkowe Fundacji są prowadzone i przechowywane przez Totalizator Sportowy Sp. z o.o. na podstawie umowy zawartej w dniu 01.09.2012 r.
13. Sprawozdanie finansowe Fundacji na dzień 31 grudnia 2016 roku, poza niniejszymi Informacjami ogólnymi obejmuje:
 - a) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku wykazujący sumę aktywów i pasywów w wysokości 1 965 981,76 zł;

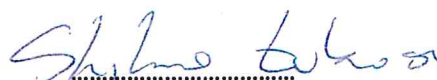
- b) Rachunek zysków za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku i strat wykazujący nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 1 678 934,87 zł;
 - c) Informacje uzupełniające do bilansu.
14. Zarząd Fundacji proponuje ustaloną w rachunku zysków i strat za rok 2016, nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 1 678 934,87 zł przeznaczyć na zwiększenie przychodów w następnym roku obrotowym.

Warszawa, 02 czerwiec 2017 r.



Bożena Pałasz

osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych



Łukasz Stajuda
Prezes Zarządu

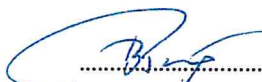


Aneta Górąj
Członek Zarządu

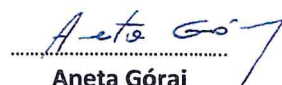
Bilans
sporządzony na dzień 31.12.2016

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku bieżącego	roku poprzedniego
1	2		
A	Aktywa trwałe	12 174,36	10 421,84
I	Wartości niematerialne i prawne	8 680,00	4 920,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	344,36	1 721,84
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 150,00	3 780,00
B	Aktywa obrotowe	1 953 807,40	1 702 230,53
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	9 876,49	27 592,30
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 943 300,91	1 674 008,23
1.	Środki pieniężne	1 943 300,91	1 674 008,23
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	630,00	630,00
	Aktywa razem	1 965 981,76	1 712 652,37
Wiersz	PASywa	Stan na koniec	
		roku bieżącego	roku poprzedniego
1	2		
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	1 698 934,87	1 528 480,79
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	20 000,00	20 000,00
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	1 678 934,87	1 508 480,79
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	267 046,89	184 171,58
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Inne zobowiązania	267 046,89	184 171,58
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	1 965 981,76	1 712 652,37

Warszawa, 02 czerwiec 2017 r.


Bożena Pałasz
 osoba, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych


Łukasz Stajuda
 Prezes Zarządu


Aneta Górąj
 Członek Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2016 do 31.12. 2016

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości
dla mikro jednostek nieprowadzących działalności gospodarczej

Wiersz	Wyszczególnienie	rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównanej z nimi, w tym:	6 814 406,56	6 584 831,63
I.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie (+), zmniejszenie (-))	0,00	0,00
II.	Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
III.	Inne przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	6 814 406,56	6 584 831,63
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	5 155 417,15	5 152 153,10
I.	Amortyzacja	8 713,45	3 837,48
1.	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	0,00	0,00
2.	Koszty działalności administracyjnej	8 713,45	3 837,48
II.	Zużycie materiałów i energii	196 397,01	336 511,04
1.	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	166 587,00	309 668,83
2.	Koszty działalności administracyjnej	29 810,01	26 842,21
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 903 345,13	1 927 692,52
1.	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	1 576 152,06	1 561 234,49
2.	Koszty działalności administracyjnej	327 193,07	366 458,03
IV.	Pozostałe koszty	3 046 961,56	2 884 112,06
1.	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	2 842 920,72	2 707 472,16
2.	Koszty działalności administracyjnej	204 040,84	176 639,90
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	41 401,87	75 802,95
I.	Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
II.	Pozostałe przychody operacyjne	1 460,36	30 000,05
III.	Przychody finansowe	39 941,51	45 802,90
IV.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	21 456,41	0,69
I.	Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	21 422,54	0,69
III.	Koszty finansowe	33,87	0,00
E.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
F.	Zysk/strata (A-B+C-D-E) (dla jednostek mikro, o których mowa w art.. 3 ust. 1a, pkt.1, 3 i 4 oraz ust. 1b ustawy o rachunkowości)	1 678 934,87	1 508 480,79
G	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E) (dla jednostek mikro, o których mowa w art.. 3 ust. 1a pkt. 2 ustawy o rachunkowości) w tym:	1 678 934,87	1 508 480,79
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	1 678 934,87	1 508 480,79
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0,00	0,00

Warszawa, 02 czerwiec 2017 r.



Bożena Pałasz

osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Łukasz Stajuda
Prezes Zarządu

Aneta Górąj
Członek Zarządu

Informacje uzupełniające do bilansu**1. Zmiany w ciągu roku wartości niematerialnych i prawnych****a) Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych**

Nazwa grupy składników wartości niematerialnych i prawnych	Prawa majątkowe i pokrewne	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Stan na początek roku	51 840,00	12 300,00	0,00	64 140,00
Zwiększenia - zakup	0,00	0,00	6 220,00	6 220,00
Zmniejszenia – sprzedaż, likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	51 840,00	12 300,00	6 220,00	70 360,00

b) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy składników wartości niematerialnych i prawnych	Prawa majątkowe i pokrewne	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Stan na początek roku	51 840,00	7 380,00	0,00	59 220,00
Zwiększenie umorzeń	0,00	2 460,00		2 460,00
Zmniejszenie umorzeń	0,00	0,00		0,00
Stan na koniec roku	51 840,00	9 840,00	0,00	61 680,00

c) Wartość netto

Stan na 01.01.2016	0,00	4 920,00	0,00	4 920,00
Stan na 31.12.2016	0,00	2 460,00	6 220,00	8 680,00

Wartości niematerialne i prawne to prawa autorskie do utworów o wartości początkowej 51 840,00 zł całkowicie umorzone, oraz nakłady na opracowany logotyp uznany za pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej 12 300,00 zł, podlegające umorzeniu metodą liniową 20% rocznie. W roku 2016 Fundacja zapłaciła zaliczkę na wykonanie i udzielenie licencji do praw autorskich plansz karate w kwocie 6 220,00 zł. Plansze te będą wykorzystywane w programie Fundacji „Kumulacja Aktywności”. W bilansie wartości niematerialne i prawne wykazano w wartości netto. Wartość początkowa całkowicie umorzonych wartości niematerialnych wynosi 51 840,00 zł.




2. Zmiany w ciągu roku wartości środków trwałych

a) *Wartość początkowa środków trwałych*

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Stan na początek roku	0,00	0,00	4 591,59	0,00	0,00	4 591,59
Zwiększenia – otrzymana darowizna	0,00	0,00	0,00	13 298,00	0,00	13 298,00
Zmniejszenia – sprzedaż , likwidacja, darowizna	0,00	0,00	0,00	13 298,00	0,00	13 298,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	4 591,59	0,00	0,00	4 591,59

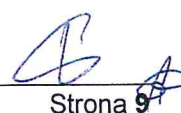
b) *Umorzenie środków trwałych*

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Stan na początek roku	0,00	0,00	2 869,75	0,00	0,00	2 869,75
Zwiększenie - umorzenia	0,00	0,00	1 377,48	4 875,97	0,00	6 253,45
Zmniejszenie - likwidacja	0,00	0,00	0,00	4 875,97	0,00	4 875,97
Stan na koniec roku	0,00	0,00	4 247,23	0,00	0,00	4 247,23

c) *Wartość netto*

Stan na 01.12.2015	0,00	0,00	1 721,84	0,00	0,00	1 721,84
Stan na 31.12.2015	0,00	0,00	344,36	0,00	0,00	344,36

Rzeczowe aktywa trwałe – w pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku. Rzeczowe aktywa trwałe wykazano w bilansie według wartości księgowej netto w wysokości 344,36 zł. Nabyte w roku 2012 urządzenia techniczne i maszyny to zakupiony serwer na potrzeby Fundacji. Wzrost wartości środków transportu wynika z otrzymania w styczniu 2016 roku darowizny od Fundatora w postaci samochodu o wartości rynkowej 13 200,00 zł. Samochód ten w grudniu 2016 roku został przekazany Fundacji Żyrafa z przeznaczeniem na cele statutowe. Fundacja nie użytkuje całkowicie umorzonych środków trwałych.

3. Rozliczenia międzyokresowe czynne - długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
1.	Czynsze, dzierżawy	0,00	0,00
2.	Ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
3.	Usługi informatyczne - domena internetowa	0,00	0,00
4.	Prenumeraty	0,00	0,00
5.	Podatki i opłaty	3 150,00	3 780,00
	RAZEM	3 150,00	3 780,00

Na rozliczenia międzyokresowe czynne długoterminowe składają się opłaty za ochronę znaku towarowego za lata 2018 -2022.

4. Należności krótkoterminowe na dzień bilansowy

Lp.	Należności	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
1.	Należności krótkoterminowe w tym:	9 876,49	27 592,30
a)	- z tytułu dostaw i usług	132,84	0,00
b)	- z tytułu rozliczeń pracowniczych	95,32	34,30
c)	- inne wypłaty do rozliczenia	9 648,33	27 558,00

Należności krótkoterminowe wykazano w bilansie w wysokości wymagającej zapłaty tj. 9 876,49 zł. W pozycji inne wykazano kwotę 9 648,33 zł na którą składają się w szczególności przyznana kwota na realizację celów statutowych związanych z projektem Kumulacja Dobrej Woli VIII Edycja w wysokości 9 052,70 zł.

5. Pozycja „środki pieniężne” wykazuje na dzień 31 grudnia 2016 roku kwotę 1 943 300,91 zł, na którą składają się:

- Środki zgromadzone na rachunkach bieżących 1 343 235,15 zł
- Lokaty terminowe 600 065,76 zł

Termin zapadalności najdłuższej lokaty przypada na 03 stycznia 2017 r.. Wartość lokat została wykazana z należnymi odsetkami ustalonymi na dzień bilansowy w wysokości 65,76 zł.

6. Struktura funduszu statutowego nie uległa zmianie w stosunku do roku ubiegłego. Wpłaty na fundusz statutowy w wysokości 20 000,00 zł zostały opłacone w całości gotówką przez Totalizator Sportowy Sp. z o.o..**7. Nadwyżka przychodów nad kosztami wykazana w sprawozdaniu finansowym za okres od 01 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. wynosi 1 678 934,87 zł.**

8. Zobowiązania krótkoterminowe na dzień bilansowy

Lp.	Zobowiązania	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2016 r.
1.	Zobowiązania krótkoterminowe w tym:	267 046,89	184 171,58
a)	dostaw i usług	266 649,61	177 636,56
b)	podatków i ubezpieczeń społ.	302,00	0,00
c)	rozliczeń pracowniczych	95,00	3 083,06
e)	inne	0,28	3 451,96

Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 267 046,89 zł wykazano w bilansie w wysokości wymagającej zapłaty. Kwota 266 649,61 zł stanowi bieżące zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług.

9. Fundacja nie ma zobowiązań wobec budżetu państwa ani jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

10. Fundacja nie posiada na dzień bilansowy 31 grudnia 2016 r. żadnych zobowiązań długoterminowych.

11. Informacje o strukturze przychodów w okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	kwota
A	Przychody	6 855 808,43
I	Przychody z działalności statutowej	6 814 406,56
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami z poprzednich okresów (na koniec 2015 roku)	1 508 480,79
2.	Darowizny od Fundatora	5 000 000,00
3.	Darowizny rzeczowe	46 833,17
4.	Dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki	250 000,00
5.	Inne przychody	9 092,60
II	Przychody finansowe	39 941,51
1.	Odsetki otrzymane	38 875,75
2.	Odsetki naliczone od lokat terminowych	65,76
III	Przychody operacyjne	1 460,36
1.	Inne	1 460,00
2.	Zaokrąglenia	0,36

W przychodach z działalności statutowej w pozycji I.2. wykazano otrzymane darowizny od Fundatora tj. Totalizatora Sportowego Sp. z o.o. w łącznej w wysokości 5 000 000,00 zł.

Fundacja LOTTO

W bieżącym roku obrotowym na podstawie umów Fundacja realizowała projekty dofinansowane ze środków publicznych:

Lp.	Podmiot udzielający dotację	Nazwa projektu	Przyznana dotacja	Koszt zrealizowania projektu z dotacji	Koszt zrealizowania projektu z wkładu własnego	Łączny koszt projektu	Do zwrotu (niewykorzystana część dotacji)
1	Ministerstwo Sportu i Turystyki - Departament Sportu dla Wszystkich	Szkolna Kumulacja Aktywności – ćwicz z mistrzem	60 000,00	60 000,00	53 687,34	113 687,34	0,00
2	Ministerstwo Sportu i Turystyki - Departament Sportu dla Wszystkich	Kumulacja Aktywności IV edycja	80 000,00	80 000,00	730 471,31	810 471,31	0,00
3	Ministerstwo Sportu i Turystyki - Departament Sportu dla Wszystkich	Kumulacja Aktywności na Służewcu	60 000,00	60 000,00	53 269,56	113 269,56	0,00
4	Ministerstwo Sportu i Turystyki - Departament Sportu dla Wszystkich *	Mikołajkowy Festiwal Biegowy Dzieci i Młodzieży	50 000,00	50 000,00	3 300,00	53 300,00	0,00
			250 000,00	250 000,00	840 728,21	1 090 728,21	0,00

*Projekt Mikołajkowy Festiwal Biegowy Dzieci i Młodzieży jest współfinansowany z Fundacją Góry Przenosić im. Tytusa Chałubińskiego. Łączny koszt projektu wyniósł 79 466,91 z tego Fundacja Góry Przenosić im. Tytusa Chałubińskiego poniosła koszt w wysokości 26 166,91 zł. Fundacja Lotto Milion Marzeń ujęła te koszty w księgach pozabilansowo.

12. Informacje o strukturze kosztów w okresie 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	kwota	w tym:			
			Amortyzacja	Zużycie materiałów i energii	Wynagrodzenia oraz inne świadc.	Pozostałe koszty
A.	Koszty	5 155 417,15	8 713,45	196 397,01	1 903 345,13	3 046 961,56
I.	Koszty realizacji zadań statutowych	4 585 659,78	0,00	166 587,00	1 576 152,06	2 842 920,72
1.	Filar „Przez sport do zdrowia”	2 182 525,37	0,00	150 785,87	1 304 709,52	727 029,98
2.	Filar „Bezpieczna Rozrywka:	154 747,51	0,00	0,00	51 974,10	102 773,41
3.	Filar „Kultura”	30 309,79	0,00	1 181,71	24 940,26	4 187,82
4.	Filar „Filantropia”	1 831 955,44	0,00	4 557,26	119 839,13	1 707 559,05
5.	Filar „Kumulacja Dobrej Woli”	386 121,67	0,00	10 062,16	74 689,05	301 370,46
II.	Koszty administracyjne	569 757,37	8 713,45	29 810,01	327 193,07	204 040,84

13. W objętym sprawozdaniem roku obrotowym Fundacja nie osiągnęła dochodów podlegających opodatkowaniu.

14. Zatrudnienie

Treść	2016	2015
Pracownicy przeciętne zatrudnienie w etatach	7	6
Zatrudnienie wg stanu na ostatni dzień roku w osobach	7	6
Przeciętna liczba osób świadczących usługi na podstawie umowy zlecenia	41	40

15. Wynagrodzenie Zarządu Fundacji w roku 2016 zostało wypłacone w wysokości 229 636,36 zł. Fundacja nie udzielała pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Fundację.

16. Po dacie bilansu nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia mające wpływ na dane zaprezentowane w niniejszym sprawozdaniu.

Warszawa, dnia 02 czerwiec 2017 r.



Bożena Pałasz
osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych



Łukasz Stajuda
Prezes Zarządu



Aneta Górąj
Członek Zarządu