

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5 4 7 2 2 0 0 9 7 3	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 7 3 0 8 5 4	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki mikro

Informacje ogólne

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		21.05.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
FUNDACJA DLA POKOLEŃ			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	BIELSKO-BIAŁA
Gmina	M.BIELSKO-BIAŁA	Miejscowość	BIELSKO-BIAŁA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	BIELSKO-BIAŁA	Gmina	M.BIELSKO-BIAŁA
Ulica	PLAC MARCINA LUTRA	Nr domu	12
		Nr lokalu	
Miejscowość	BIELSKO-BIAŁA	Kod pocztowy	43-300
		Poczta	BIELSKO-BIAŁA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (<i>opcjonalnie</i>)			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2019 data do 31.12.2019

Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.

Wartość początkową środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach po cenie ich nabycia.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej w okresie przewidywanego użytkowania, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie wyższej niż 3.500zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych. W miesiącu przyjęcia ich do użytkowania następuje jednorazowe odpisanie ich w koszty amortyzacji. Fundacja stosuje zasady amortyzacji i stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

2. Działalność gospodarcza.

Przychody z działalności gospodarczej księgowane są na kontach zespołu „7”. Koszty działalności gospodarczej operacyjnej ujmowane są wyłącznie w układzie rodzajowym na kontach zespołu „4”.

3. Działalność statutowa.

Przychody z działalności gospodarczej księgowane są na koncie 760 jako Pozostałe Przychody Operacyjne z podziałem na źródła finansowania. Koszty działalności statutowej ujmowane są na koncie 761 jako Pozostałe Koszty Operacyjne z podziałem na realizowane zadania.

4. Metody wyceny

Należności wycenia się w wartości nominalnej.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej.

Kapitał własny wycenia się w wartości nominalnej.

Zobowiązania w walucie obcej wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania w walucie obcej wycenia się po średnim kursie NBP z dnia bilansowego.

Rezerwy tworzy się zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości.

5. Rok obrachunkowy jest zgodny z rokiem kalendarzowym.

6. Na koniec roku obrachunkowego Fundacja sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności

sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Należności wycenia się w wartości nominalnej.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej.

Kapitał własny wycenia się w wartości nominalnej.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania w walucie obcej wycenia się po średnim kursie NBP z dnia bilansowego.

Rezerwy tworzy się zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości.

Wartość początkową środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach po cenie ich nabycia.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej w okresie przewidywanego użytkowania, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie wyższej niż 3.500 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych. W miesiącu przyjęcia ich do użytkowania następuje jednorazowe odpisanie ich w koszty amortyzacji.

Fundacja stosuje zasady amortyzacji i stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Ustalenia wyniku finansowego

Na koniec roku obrachunkowego Fundacja sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami księgi głównej.

Pozostałe *(opcjonalnie)*

Informacja uszczegóławiająca

1. W omawianym roku obrotowym funkcję Prezesa Zarządu Fundacji pełnił Jan Wiecnek, Wiceprezesami byli Elżbieta Cienciała i Andrzej Stefański. Księgowość prowadziła Anna Borowiec.
2. Wszelkie operacje gospodarcze rejestrowane były w Jednostce w oparciu o aktualne przepisy ustawy o rachunkowości w programie Finansowo – Księgowym v. 9.0 ICT Software S.C.
3. Celem Fundacji są działania mające na celu integrację i wspieranie dzieci, młodzieży oraz seniorów. W szczególności do celów Fundacji należy:
 - a. aktywizacja osób zagrożonych społecznym wykluczeniem,
 - b. pomoc osobom będącym w trudnej sytuacji życiowej,
 - c. rehabilitacja społeczna seniorów,
 - d. reintegracja społeczna osób nieaktywnych społecznie,
 - e. budowanie międzypokoleniowych więzi społecznych,
 - f. wspieranie finansowo lub rzeczowo osób potrzebujących.
 - g. pomoc społeczna, w tym w szczególności pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób,
 - h. nauka, edukacja, oświata i wychowanie,
 - i. wspieranie rodzin i systemu pieczy zastępczej,
 - j. działalność charytatywna i dobroczynność,
 - k. ochrona i promocja zdrowia,
 - l. działalność na rzecz osób niepełnosprawnych,
 - m. promocja zatrudnienia i aktywizacji zawodowej, w szczególności osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy,
 - n. działalność na rzecz równych praw kobiet i mężczyzn,
 - o. działalność na rzecz osób starszych i w wieku emerytalnym,
 - p. działalność wspomagająca rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości społecznej, działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych,
 - q. kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowego,
 - r. kultura fizyczna i sport,
 - s. ekologia, ochrona środowiska i zwierząt,
 - t. turystyka i krajoznawstwo,
 - u. upowszechnianie i ochrona wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działania wspomagające rozwój demokracji,
 - v. działalności na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami,
 - w. wspieranie wolontariatu,
 - x. przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym,
 - y. kult religijny, w tym m.in. wspieranie chrześcijaństwa,
 - z. działalność wspomagająca rozwój techniki, wynalazczości i innowacyjności oraz rozpowszechnianie i wdrażanie nowych rozwiązań technicznych w praktyce gospodarczej,
4. Opis działalności gospodarczej: wynajem lokali i miejsc parkingowych znajdujących się we władaniu Fundacji na podstawie umów najmu.
5. Swoją działalność Fundacja finansowała:
 - a. Kapitałem własnym podstawowym: 2.500zł.
 - b. Otrzymanymi pożyczkami: 90750,00zł
6. Uzyskane w 2019 przychody w łącznej wysokości 90.583,47 zł pochodzą z:
 - a. Zawartych umów na wynajem pomieszczeń w kwocie łącznej 26.225,00zł;
 - b. Zawartych umów na wynajem miejsc postojowych w kwocie łącznej 51.650,00zł;
 - c. Wystawionych faktur za media w kwocie 17.151,22 zł.
7. Koszty poniesione w 2019 w łącznej wysokości 102.647,20 zł składają się z następujących pozycji:
 - a. Zużycie materiałów i energii kwota 36.970,57 zł
 - b. Usługi obce kwota 2.979,29 zł
 - c. Podatki i opłaty kwota 1.300,00 zł
 - d. Wynagrodzenia kwota 48.956,04 zł
 - e. Pozostałe koszty rodzajowe 5.178,00zł
 - f. Ubezpieczenia społeczne 7.263,30 zł

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe, w tym środki trwałe	76 575,00	8 404,00
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	14 001,86	26 656,33
	- zapasy		
	- należności krótkoterminowe	10 988,94	1 850,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	Aktywa razem	90 576,86	35 060,33
	PASYWA		
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	-12 340,81	1 580,08
	- kapitał (fundusz) podstawowy	2 348,00	2 348,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	102 917,67	33 480,25
	- rezerwy na zobowiązania		
	- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	90 750,00	30 000,00
	Pasywa razem	90 576,86	35 060,33

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

- dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 1, 3 i 4 oraz ust. 1b ustawy o rachunkowości
 dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	90 583,47	17 575,00
	- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	104 504,36	18 342,92
I.	Amortyzacja		
II.	Zużycie materiałów i energii	36 970,57	5 920,48
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	56 219,34	3 344,05
IV.	Pozostałe koszty	11 314,45	9 078,39
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:		
	- aktualizacja wartości aktywów		
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:		
	- aktualizacja wartości aktywów		
E.	Podatek dochodowy		
F.	Zysk/strata netto (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)	-13 920,89	-767,92
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:		
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

"Informacje uzupełniające do bilansu" sporządzane według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie PDF, CSV, JPG, PNG, DOC, DOCX, XLS, XLSX, ODT, ODS, TXT lub RTF. W przypadku dołączenia informacji dodatkowej sporządzonej w postaci pliku PDF, treść tej informacji zamieszczona zostanie w całości w e-sprawozdaniu wygenerowanym do formatu PDF. Natomiast w przypadku dołączenia informacji dodatkowej sporządzonej w innym pliku niż PDF, np. w postaci pliku DOC, JPG, TXT, w e-sprawozdaniu wygenerowanym do formatu PDF zamieszczona zostanie jedynie informacja o dołączonych plikach. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji uzupełniającej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

W sytuacji gdy jednostka mikro zdecyduje się sporządzić "Dodatkowe informacje i objaśnienia" według załącznika nr 1 lub załącznika nr 5 do ustawy o rachunkowości może je dołączyć jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Informacji uzupełniających do bilansu", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę - druk dostępny poniżej. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych					
H.	Strata z lat ubiegłych					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					
K.	Podatek dochodowy					

Informacje uzupełniające do bilansu - dla jednostki mikro

Załączony plik:

nazwa: Informacjadodatkowa.doc

rozmiar: 39,5 KB

data modyfikacji: 2020-05-21 18:50:58

Opis:

Informacja dodatkowa Fundacja Dla Pokoleń