

Fundacja „Sprawni Inaczej”
ul. Północna 5
80-512 Gdańsk

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

WSTĘP
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Fundacji „Sprawni Inaczej”

sporządzonego za okres od **01.01.2018 r.** do **31.12.2018 r.**

1. Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Nazwa jednostki Fundacja „Sprawni Inaczej”
Adres siedziby ul. Północna 5, 80-512 Gdańsk
Organ rejestrowy Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego
KRS 0000077718
NIP 957-055-04-98
REGON 002841063

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania jednostki jest nieograniczony

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności;

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy; nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez Fundację działalności.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

- Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
- Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Fundacja przyjęła następujące ustalenia:
 - a) składniki majątku o wartości początkowej do 10 000,00 zł Fundacja zalicza bezpośrednio w koszty,
 - b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł Fundacja zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów; w momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji; dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według metody liniowej.
- Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym a bilans w postaci syntetycznej wg. załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości

Sprawozdanie finansowe za 2018 rok

Fundacja „Sprawni Inaczej”

- Fundacja nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.
- Fundacja nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.
- Na dzień bilansowy wycenia się:
 - a) środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym - według wartości nominalnej,
 - b) środki pieniężne w walutach obcych – wyceniane są według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień wyceny,
 - c) należności i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów nie uległy zmianie w stosunku do roku poprzedniego.

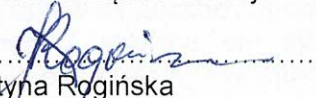
Sprawozdanie finansowe Fundacji podlega obowiązkowi badania na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 23 grudnia 2004 r. w sprawie obowiązku badania sprawozdań finansowych organizacji pożytku publicznego.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg:

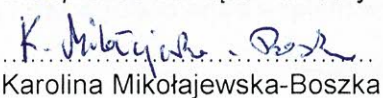
.....
Patrycja Ćwikałowska

Zarząd:

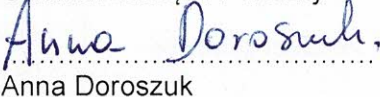
Prezes Zarządu Fundacji

.....
Justyna Rogińska

Wiceprezes Zarządu Fundacji

.....
Karolina Mikołajewska-Boszka

Członek Zarządu Fundacji

.....
Anna Doroszuk

Gdańsk, dnia 19 czerwca 2019 r.

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Fundacji „Sprawni Inaczej”

sporządzonego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo.

Fundacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii.

Fundacja nie udzieliła kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

1) Aktywa

- środki trwałe

KŚT	Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
0	Grunty	56 000,00	0,00	0,00	56 000,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	104 487,01	0,00	0,00	104 487,01
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	43 669,89	0,00	0,00	43 669,89
6	Urządzenia techniczne	79 558,00	0,00	0,00	79 558,00
7	Środki transportu	486 882,54	130 000,00	0,00	616 882,54
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	96 451,99	0,00	0,00	96 451,99
Razem		867 049,43	130 000,00	0,00	997 049,43

– umorzenie środków trwałych:

KŚT	Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	104 487,01	0,00	0,00	104 487,01
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	21 693,78	6 132,84	0,00	27 826,62
6	Urządzenia techniczne	24 082,00	14 472,00	0,00	38 554,00
7	Środki transportu	428 867,54	36 513,88	0,00	465 381,42
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	90 775,41	3 013,82	0,00	93 789,23
Razem		669 905,74	60 132,54	0,00	730 038,28

2) Pasywa:

Rozliczenia międzyokresowe – 135 241,84 dotyczą wartości otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych w części jeszcze nie umorzonych.

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.

L.p.	Rodzaj	Kwota
1.	Dotacje ze środków publicznych	5 831 529,82
2.	Darowizny	226 751,78
3.	Przych. z dział. statut. odpłatnej	42 186,10
4.	Zbiórki publiczne	15 894,76
5.	Przychód z 1%	39 756,20
6.	Inne przychody	166 229,09
Razem		6 322 347,75

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

L.p.	Rodzaj	Kwota
1.	Wynagrodzenia	3 373 330,01
2.	Narzuty na wynagrodzenia	571 829,37
3.	Amortyzacja	60 132,54
4.	Materiały, usługi i pozostałe	1 975 374,03
Razem		5 980 665,95

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Fundusz statutowy Fundacji w roku obrotowym nie uległ zmianie. Fundacja nie tworzyła kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego.

7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Przychód z 1% za 2017 rok wyniósł 39 756,20 zł. W 2018 roku wydano kwotę 11 513,41 zł z środków otrzymanych w 2017 roku. Z powyższych środków sfinansowano zakup hafciarki oraz roboty remontowe.

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

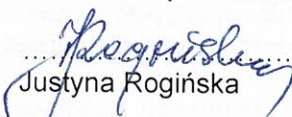
W roku obrotowym w Fundacji nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg:

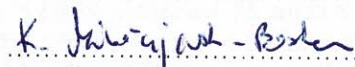

Patrycja Ćwikałowska

Zarząd:

Prezes Zarządu Fundacji


Justyna Rogińska

Wiceprezes Zarządu Fundacji


Karolina Mikołajewska-Bosza

Członek Zarządu Fundacji


Anna Doroszuk

Gdańsk, dnia 19 czerwca 2019 r.

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018 r.
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2018 2	31.12.2017 3
A. AKTYWA TRWAŁE	278 708,15	208 840,69
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	267 011,15	197 143,69
III. Należności długoterminowe	11 697,00	11 697,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	663 887,17	311 350,47
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	19 650,70	12 475,59
III. Inwestycje krótkoterminowe	644 236,47	298 874,88
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	942 595,32	520 191,16

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2018 2	31.12.2017 3
A. FUNDUSZ WŁASNY	793 312,91	416 807,10
I. Fundusz statutowy	300,00	300,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	416 507,10	0,00
IV. Zysk (strata) netto	376 505,81	416 507,10
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	149 282,41	103 384,06
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 040,57	9 164,94
IV. Rozliczenia międzyokresowe	135 241,84	94 219,12
Pasywa razem	942 595,32	520 191,16

Gdańsk, 19 czerwca 2019 r.

(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Fundacji

Patrycja Cwikłowska

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

[Podpis]
K. Mikołajczyk
Anna Doroszek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 01.01.2018 do 31.12.2018
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok obrotowy	Kwota za rok poprzedni
1	2	4	3
A.	Przychody z działalności statutowej	6 322 347,75	5 675 929,29
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 280 161,65	5 641 263,79
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	42 186,10	34 665,50
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	5 901 643,82	5 226 716,89
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 855 159,81	5 191 366,21
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	46 484,01	35 350,68
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	420 703,93	449 212,40
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	79 022,13	66 347,29
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	341 681,80	382 865,11
I.	Pozostałe przychody operacyjne	39 127,28	33 730,79
J.	Pozostałe koszty operacyjne	4 012,38	0,40
K.	Przychody finansowe	122,42	228,84
L.	Koszty finansowe	413,31	317,24
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	376 505,81	416 507,10
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	376 505,81	416 507,10

Gdańsk, 19 czerwca 2019 r.

(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Fundacji

Patrycja Cwikalowska

.....
(imie, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Anna Dorosul
K. Kuczyński - Br
Anna Dorosul