

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Fundacja dla Dzieci Niepełnosprawnych "NADZIEJA" z siedzibą w Słupsku przy ul. Kaszubskiej 50 posiada status organizacji pożytku publicznego i jest wpisana w XVI Wydziale Sądu Gospodarczego Sądu Rejonowego w Gdańsku do Krajowego Rejestru Sądowego po numerem 0000034670.

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Czas trwania Fundacji jest nieograniczony.

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

Fundacja dla Dzieci Niepełnosprawnych "NADZIEJA" prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2018 r. i kończący się 31.12.2018 r.

4) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W bieżącym roku obrotowym (okresie sprawozdawczym) w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

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

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

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

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwale umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Środki pieniężne w walucie obcej wycenia się po kursie kupna stosowanym przez bank z którego usług korzysta jednostka.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu.

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty

FUNDACJA DLA DZIECI NIEPEŁNOSPRAWNYCH " NADZIEJA "
w Słupsku

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2018 R.

NAZWA POZYCJI	Stan	za
	poprzedni	bieżący
	ro k	
1	2	3
AKTYWA		
A.Aktywa trwałe	835 448,95	768 166,25
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowy aktywa trwałe	835 448,95	768 166,25
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.Aktywa obrotowe	599 836,27	437 115,93
I. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego		
II. Należności krótkoterminowe	7 287,02	6 504,68
III. Inwestycje krótkoterminowe		
1. Środki pieniężne	592 549,25	430 611,25
2. Pozostałe aktywa finansowe		
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 976,12	9 251,91
Suma aktywów	1 439 261,34	1 214 534,09
PASYWA		
A. Fundusze własne	888 688,65	695 294,45
I. Fundusz statutowy	18 471,02	18 471,02
II. Fundusz z aktualizacji wyceny		
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	870 217,63	676 823,43
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	575 028,12	
2. Wynik finansowy z lat poprzednich	295 189,51	870 217,63
3. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		193 394,20
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	550 572,69	519 239,64
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	13 575,27	14 220,07
1. Kredyty i pożyczki		
2. Inne zobowiązania	13 575,27	14 220,07
3. Fundusze specjalne		
III. Rezerwy na zobowiązania		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	536 997,42	505 019,57
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	536 997,42	505 019,57
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
Suma pasywów	1 439 261,34	1 214 534,09



FUNDACJA DLA DZIECI NIEPEŁNOSPRAWNYCH " NADZIEJA"

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

NAZWA POZYCJI	Stan za	
	poprzedni	bieżący
	rok	
1	2	3
A.Przychody z działalności statutowej	2 066 881,56	1 757 278,98
I. Składki brutto określone statutem		
II. Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	2 066 881,56	1 757 278,98
B.Koszty realizacji zadań statutowych	1 591 812,68	1 957 988,77
C.Zysk/Strata na działalności statutowej (A-B)	475 068,88	-200 709,79
D.Koszty administracyjne	211 982,84	322 861,11
I. Zużycie materiałów i energii	16 491,09	32 900,04
II. Usługi obce	28 192,44	29 560,07
III. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	108 901,65	182 658,73
IV. Amortyzacja	50 890,97	67 282,70
V.Pozostałe	7 506,69	10 459,57
E.Pozostałe przychody(nie wymienione w poz. A i G)	107 400,23	330 725,23
F.Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B,D i H)	18,87	1 008,05
G.Przychody finansowe	1 138,60	1 604,64
H.Koszty finansowe	0,00	1 145,12
I.Zysk (strata) brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	575 028,12	378 632,78
I. Zysk z bieżącego roku obrotowego	371 606,00	-193 394,34
II. Zysk z lat poprzednich zwiększający przychody	203 422,12	572 027,12
J.Zyski i straty nadzwyczajne		
I. Zyski nadzwyczajne- wielkość dodatnia		
II. Straty nadzwyczajne- wielkość ujemna		
K.Wynik finansowy ogółem (I+J)	575 028,12	378 632,78
I.Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.Różnica zwiększająca przychody roku następnego (Wielkość dodatnia)	575 027,12	378 632,78



Zestawienie kosztów realizacji zadań statutowych

LP	Nazwa i numer konta	Kwota
1	Wydatki związane z utrzymaniem koni	
	401-03	27 241,61 zł
2	Materiały i narzędzia dla ośr. Hipoterapii	
	401-04	2 426,78 zł
3	Pozostałe	
	401-06	5 572,81 zł
4	Środki czystości	
	401-02	7 893,64 zł
5	Materiały na wyposażenie bazy	
	401-08	2 391,03 zł
6	Wydatki Mikołaj z Nadzieją	
	401-11	500,00 zł
7	Wydatki na punkt przedszkolny	
	401-12 do 401-17	87 848,39 zł
8	Zużycie energii	
	402	54 413,99 zł
9	Pozostałe usługi	
	konta 403-05 i 403-06	434 584,99 zł
10	Wynagrodzenia z narzutami	
	część kont 404 i 405	1 333 130,20 zł
11	Koszty delegacji służbowych	
	409-04 i 409-05	1 985,33 zł
	RAZEM:	1 957 988,77 zł

