

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres

2018-01-01 - 2018-12-31

data sporządzenia 2019-03-28



POLSKIEDZIECI.ORG

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

1. Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa firmy	Fundacja Polskiedzieci.org
Siedziba	
Województwo	Dolnośląskie
Powiat	Wrocławski
Gmina	Kobierzyce
Miejscowość	Wysoka
Adres	
Kod kraju	PL
Województwo	Dolnośląskie
Powiat	Wrocławski
Gmina	Kobierzyce
Ulica	Brzozowa
Nr domu	2
Miejscowość	Wysoka
Kod pocztowy	52-200
Poczta	Wrocław
Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji	
Nr KRS	0000622177

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2018-01-01 - 2018-12-31

4. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

5. Zasady (polityka) rachunkowości

A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

1. Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

2. Zapasy

Towary i materiały są odpisywane w koszty bezpośrednio po zakupie. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się ustalenia stanu materiałów i towarów w drodze spisu z natury i korekty kosztów o wartość tego stanu.

3. Inwentaryzacja

Inwentaryzację rzeczowych składników majątku- środków trwałych - przeprowadza się raz na 4 lata, pozostałe składniki majątku inwentaryzuje się na ostatni dzień każdego roku obrotowego.

B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 1.500,00 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.

Przedmioty o wartości początkowej ponad 1.500,00 zł do 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych i umarza jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do używania.

Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł amortyzowane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania.

Amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym składnik majątkowy wprowadzono do ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

C. ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie

6. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

BILANS

Lp	A K T Y W A	Bieżący okres	Poprzedni okres	Lp	P A S Y W A	Bieżący okres	Poprzedni okres
A	AKTYWA TRWAŁE	7.466,74	29.409,13	A	FUNDUSZ WŁASNY	300.000,00	300.000,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7.466,74	29.409,13	I	Fundusz statutowy	300.000,00	300.000,00
	Środki trwałe	7.466,74	29.409,13	III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-284.451,94	-88.763,97
B	AKTYWA OBROTOWE	93.810,74	79.745,49	IV	Zysk (strata) netto	-63.929,00	-195.687,97
I	Zapasy	26.236,68		B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	149.658,42	93.606,56
II	Należności krótkoterminowe	16.778,90	22.675,82	III	Zobowiązania krótkoterminowe	142.191,68	74.939,86
III	Inwestycje krótkoterminowe	49.203,36	55.427,67	IV	Rozliczenia międzyokresowe	7.466,74	18.666,70
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.591,80	1.642,00		PASYWA RAZEM	101.277,48	109.154,62
	AKTYWA RAZEM	101.277,48	109.154,62				

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 6 DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI

Lp	Treść / wyszczególnienie	Bieżący okres	Poprzedni okres
M	ZYSK (STRATA) BRUTTO (H + I - J + K - L)	-63.929,00	-195.687,97
O	ZYSK (STRATA) NETTO (M - N)	-63.929,00	-195.687,97

**INFORMACJA DODATKOWA
DO BILANSU
I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
ZA ROK 2018**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia, przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

a) Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2018r.

<i>Treść</i>	<i>Stan na 31.12.2017</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Stan na 31.12.2018</i>
Urządzenia	3 353,66	0,00	0,00	3 353,66
Środki transportu	28 000,00	0,00	0,00	28 000,00
Budynki i lokale	11 017,89	0,00	11 017,89	0,00
Stan na koniec okresu	42 371,55	0,00	0,00	31 353,66

Wartość umorzenia środków trwałych na dzień 31.12.2018r.

<i>Treść</i>	<i>Stan na 31.12.2017</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Stan na 31.12.2018</i>
Urządzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	9 333,30	11 199,96	0,00	20533,26
Budynki i lokale	275,46	918,20	0,00	1193,66
Stan na koniec okresu	9 608,76	12 118,16	0,00	21 726,92

b) Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2018r.
nie występują

2. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów podstawowego i zapasowego.

<i>Treść</i>	<i>Stan na 31.12.2017</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Stan na 31.12.2018</i>
Kapitał założycielski w tym:	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
- dz. statutowa	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
- dz. gospodarcza	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Treść</i>	<i>Stan na 31.12.2017</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Stan na 31.12.2018</i>
Stan na koniec okresu	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00

II. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową okresie spłaty:

- a) Zobowiązania długoterminowe - *nie występują*
- b) Zobowiązania krótkoterminowe:

Zobowiązania	31.12.2018
kredyty i pożyczki	30 000,00
z tytułu dostaw i usług	36 797,98
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	49 525,84
z tytułu wynagrodzeń	24 435,24
inne	882,62
Razem:	141 641,68

III. Podział należności i roszczeń wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy wpływie:

- Należności długoterminowe w kwocie 0,00zł
- Należności krótkoterminowe:

Należności i roszczenia	31.12.2018
z tytułu dostaw i usług	2 752,69
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	11 892,10
inne	2 134,11
Razem:	16 778,90

IV. Rozliczenia międzyokresowe:

Tytuły:	Stan na 31.12.2018
Koszty poniesione m.in. z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	1591,80

V. Struktura przychodów

<i>Treść</i>	<i>Stan na 31.12.2017r.</i>		<i>Struktura %</i>	
	<i>Kraj</i>	<i>Zagranica</i>	<i>Kraj</i>	<i>Zagranica</i>
Działalność gospodarcza	432 403,25	0,00	52,09	0,00
Działalność statutowa odpłatna	0,0	0,00	0,0	0,00
Dotacje	0,00	0,00	0,00	0
Darowizny w tym:	384 947,93	0,00	46,37	0,00
- darowizny pieniężne	384 947,93	0,00	46,37	0,00
• 1% podatku	0,00	0,00	0,00	0,00
• os. prawne na RB	384 199,96	0,00	0,00	0,00
• os. fizyczne na RB	747,97	0,00	0,00	0,00
- darowizny rzeczowe	0,0	0,00	0,00	0,00
Odsetki	19,70	0,00	0,00	0,00

Inne	12 752,99	0,00	1,54	0,00
Ogółem	830 123,87	0,00	100,00	0,00

VI. Dane o kosztach

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018
Amortyzacja	12 301,8
Zużycie materiałów i energii	49 421,91
Usługi obce	33 004,70
Podatki i opłaty	2 405,59
Wynagrodzenia	413 323,35
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	102 164,97
Pozostałe koszty rodzajowe	5 962,36
Razem koszty:	618 584,68

VII. Informacje o:- **Zatrudnienie:**

Fundacja na dzień sprawozdawczy zatrudniała 10 pracowników.

- **Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielane osobom wchodzącym w skład organów zarządzających. - *Pozycja nie wystąpiła.*****VII. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego. - *Pozycja nie wystąpiła.***

Wysoka 28-03-2019r.

Sporządziła
Paulina Zatka
Księgowa

Podpisano
Natalia Bujak
Prezes Zarządu