

**FUNDACJA „ZŁOTOWIANKA”**  
Ul. Widokowa 1  
77-400 Złotów

**INFORMACJA DODATKOWA  
ZA ROK OBROTOWY 2018 R.**

## **POWSTANIE I DZIAŁALNOŚĆ FUNDACJI**

Fundacja „Złotowianka” została założona Aktem Założycielskim - Oświadczeniem Woli o Ustanowieniu Fundacji z dnia 04.03.2008 r. (akt notarialny Rp A 1601/2008). Siedziba Fundacji mieści się w Złotowie przy ulicy Widokowa 1.

Fundacja „Złotowianka” działa na podstawie ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (DZ.U.1991, Nr 46, poz203 z póź. zm.)i ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (DZ.U. 2003 r. Nr 96 poz. 873 z póź. zm.)

Zgodnie ze statutem Fundacji czas trwania działalności Fundacji jest nie ograniczony.

W dniu założenia Fundacja otrzymała zezwolenie na prowadzenie działalności gospodarczej.  
W 2017 r. Fundacja prowadziła działalność gospodarczą.

Fundacja wpisana jest do Rejestru pod numerem KRS 0000308316 prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Poznaniu –Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Fundacja jest organizacją pożytku publicznego wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 30.12.2009 r. W 2017 r. Fundacja prowadziła odpłatną działalność pożytku publicznego.

W okresie obrotowym i na dzień podpisania niniejszego sprawozdania finansowego członkami zarządu byli:

**Angelika Leszczyńska – Prezes Zarządu**  
**Katarzyna Klaczyńska – Wiceprezes zarządu**

**Siedziba Fundacji :**  
**77-400 Złotów, ul. Widokowa 1**  
**NIP:7671656524**  
**Regon:300875953**  
**Strona internetowa- [www.fundacjazlotowianka.pl](http://www.fundacjazlotowianka.pl)**  
**[e-mail-kontakt@fundacjazlotowianka.pl](mailto:e-mail-kontakt@fundacjazlotowianka.pl)**  
**tel. komórkowy: 519 723 793, 512 977 766**

## 1. Dane dotyczące sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r i sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym.

W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiło połączenie Fundacji z inną jednostką organizacyjną.

## 2. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z póź. zm.) według zasady kosztu historycznego oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. Nr. 137, poz 1539 z póź. zm.)

### 2.1. Aktywa

**2.1.1 Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Ewidencję tych przedmiotów prowadzi się pozaksięgowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości jednostkowej powyżej 3 500,00 zł są umarzane i amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych.

Fundacja stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

Środki transportu i pozostałe środki transportu:

Z symbolem układu klasyfikacyjnego - 790- stawka amortyzacyjna 18 %, stawka jednorazowa 100 %

Z symbolem układu klasyfikacyjnego -744 - stawka amortyzacyjna 20 %

Wyposażenie techniczne dla prac biurowych:

Z symbolem układu klasyfikacyjnego – 803 – stawka amortyzacyjna stawka jednorazowa 100%

Kioski, budynki, baraki, domki kempingowe itp. inne obiekty z tego rodzaju, tj. zadania ochronne itp. różne obiekty wolnostojące, niezwiązane w sposób trwały z gruntem.

Z symbolem układu klasyfikacyjnego – 806 – stawka amortyzacyjna stawka jednorazowa 100%

**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe** – ujęta jest dotacja na zakup środka trwałego, który podlega amortyzacji i rozliczany jest w pozostałe przychody. Wartość podlegająca odpisowi ujęta jest z podziałem na krótkoterminowe i długoterminowe.

### Zapasy

Zapasy są wyceniane według ceny zakupu.

**Krajowe środki pieniężne** wycenia się wg wartości nominalnej, która obejmuje także odsetki dopisane przez bank do stanu rachunków.

**Zagraniczne środki pieniężne** wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu NBP.

**Należności krótkoterminowe** – to wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, niezależnie od terminu spłaty oraz całość lub część należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych, które są wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

**Inwestycje krótkoterminowe** – nie występują.

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** - poniesione przez jednostkę koszty, które dotyczą przyszłego okresu sprawozdawczego, podlegają w księgach rachunkowych aktywowaniu. Opłacone przez jednostkę z góry za przyszły rok.

## 2.2.1 Pasywa

### **Fundusz podstawowy (statutowy i założycielski)**

Fundusz podstawowy składa się z funduszu statutowego powstałego z przeniesienia wyniku finansowego ustalonego za poprzednie lata obrotowe i z funduszu założycielskiego w którym wykazana jest wysokość wpisana w rejestrze sądowym.

### **Wynik finansowy – działalność statutowa**

Wynik finansowy ogółem obejmuje wynik na działalności statutowej (jako różnica pomiędzy przychodami statutowymi a kosztami realizacji zadań statutowych).

### **Wynik finansowy – odpłatna działalność statutowa**

Wynik finansowy odpłatnej działalności statutowej ogółem obejmuje wynik na odpłatnej działalności statutowej (jako różnica pomiędzy przychodami odpłatnej działalności statutowej a kosztami realizacji zadań odpłatnej działalności statutowej).

### **Wynik finansowy – działalność gospodarcza**

Wynik finansowy z działalności gospodarczej obejmuje wynik na działalności gospodarczej (jako różnica pomiędzy przychodami z działalności gospodarczej a kosztami z działalności gospodarczej), który w całości przeznaczony jest na działalność statutową Fundacji.

### **Zobowiązania krótkoterminowe**

Zobowiązania są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty.

### **Podatek dochodowy odroczony**

Fundacja korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego w tej części w jakiej osiągnięte dochody są przeznaczane na działalność statutową ( art.17 ust.1 pkt 4-6 c ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych)

**Rozliczenia międzyokresowe przychodów** – otrzymana dotacja na zakup samochodu i koparki RICOH

## Rozpoznawanie przychodów i kosztów

Do przychodów Fundacji zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe dotacje i subwencje. Przychody i koszty statutowe działalności celowej związane z otrzymaniem w drodze darowizny środkami pieniężnymi i innymi aktywami przeznaczonymi na określony cel uzyskanymi w drodze zbiórki publicznej, uznawane są w rachunku wyników w momencie wydatkowania darowizna pieniężnych bądź sfinansowania usług oraz zakupu sprzętu po otrzymaniu faktury potwierdzającej wykonanie usługi. Przychody związane z pozostałą działalnością statutową uznawane są w momencie otrzymania środków, natomiast koszty dotyczące tych przychodów rozpoznawane są w rachunku wyników w momencie ich poniesienia.

### 4. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu

#### AKTYWA

##### A. Aktywa trwałe

##### I Wartości niematerialne i prawne

Saldo otwarcia na dzień 01.01.2018 r.	0,00 zł
Zwiększenie- nabycie programów	1 192,39 zł
Saldo zamknięcia na dzień 31.12.2018 r.	<b>1 192,39 zł</b>

##### II Rzeczowe aktywa trwałe

Zmiany stanu aktywów trwałych w roku obrotowym przedstawiały się następująco:

Urządzenia techniczne i pozostałe środki transportu:

saldo otwarcia na dzień 01.01.2018 r	231 276,31 zł
Zwiększenie-nabycie pozostałe środki transportu	75 740,77 zł
Zwiększenie- nabycie kserokopiarki	10 762,50 zł
Zwiększenie- nabycie namiotu	3 726,90 zł
Saldo zamknięcia na dzień 31.12.2018 r.	<b>321 506,48 zł</b>
Wyposażenie: saldo otwarcia na dzień 01.01.2018 r.	56 106,66 zł
Zwiększenie – nabycie	26 385,90 zł
Zmniejszenie – likwidacja	- 3 584,16 zł
Saldo zamknięcia na dzień 31.12.2018 r.	<b>78 908,40 zł</b>

##### Umorzenie

Saldo otwarcia na dzień 01.01.2018 r.	139 398,29 zł
Zwiększenie – inne	0,00 zł
Zmniejszenie – inne	- 3 584,16 zł
Umorzenie wyposażenia	26 385,90 zł
Umorzenie w roku 2018	103 451,11 zł
- Rowery Mobiler, Petra, PERNILLA	76 546,64 zł
- Samochód Opel Vivaro	23 177,57 zł
- Namiot stelażowy	3 726,90 zł
Saldo zamknięcia umorzenia na dzień 31.12.2018 r.	<b>265 651,14 zł</b>

##### Wartość netto:

Saldo otwarcia na 01.01.2018	147 984,68 zł
Saldo zamknięcia na 31/12/2018	134 763,74 zł

III **Należności długoterminowe** - nie występują.

IV **Długoterminowe aktywa finansowe:** Fundacja posiada łącznie długoterminowe aktywa finansowe na kwotę 4.951.296,17 zł

## **B. Aktywa obrotowe**

### **I Zapasy**

Rzeczowych aktywów trwałych wynoszą 5 482,47 zł – działalność statutowa

Rzeczowych aktywów trwałych wynoszą 61 191,11 zł – działalność gospodarcza

II **Należności krótkoterminowe** na 31.12.2018 r. wynoszą 49 459,94 zł

- należne odsetki bankowe 47 961,09 zł,

- rozrachunki z odbiorcami 682,66 zł

III **Inwestycje krótkoterminowe:**

#### **1. środki pieniężne:**

w kasie statutowej	16,38 zł
w kasie dział. gosp.	615,21 zł
w kasie walutowej DKK	1 092,35 zł
w kasie walutowej EURO	2 217,98 zł
na rachunkach bankowych	535 531,56 zł
Łącznie	539 473,48 zł

2. **inne aktywa finansowe:** łączna kwota lokat na rachunkach bankowych Fundacji: 5.522.000,00 zł

C. **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** – opłacone przez Fundację za przyszły rok ubezpieczenie majątkowe, utrzymanie domeny.

## **PASYWA**

### **A. Fundusze własne**

Na dzień bilansowy 31/12/2018 kwota funduszy własnych wynosi: **8 495 330, 94 zł**

Na kwotę tą składają się:

#### **I Fundusz podstawowy (statutowy)**

Na dzień bilansowy fundusz statutowy wynosił 8 494 330,94 zł i składał się z wyników finansowych kolejno za lat 2008 r. – 2017 r. oraz z wpłaty dokonanej przez fundatorów w momencie założenia Fundacji w kwocie 1 500,00 zł i wpłaty 1 000,00 zł która jest określona w statucie Fundacji wpisana w rejestrze sądowym.

**VIII Wynik finansowy netto za rok obrotowy** - na kwotę 2 714 801,49 zł z czego wynik finansowy na działalności gospodarczej wyniósł: 2.548,76 zł, a wynik na działalności pożytku publ, wyniósł 0,00 zł.

Na dzień bilansowy fundacja wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia) w wysokości 2.717.350,25 zł.

#### **B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**

- I Rezerwy na zobowiązania – nie występują.
- II Zobowiązania długoterminowe – nie występują.
- III Zobowiązania krótkoterminowe 7.683,21 zł

Zobowiązania krótkoterminowe w roku obrotowym przedstawiają się następująco:

Zobowiązania wobec US-	509,00 zł
Zobowiązania wobec dostawców i inne	7.174,21 zł
Łącznie	7.683,21 zł

**IV Rozliczenia międzyokresowe przychodów** – otrzymana dotacja przeznaczona na nabycie samochodu – odpis kwoty równoległej do odpisów amortyzacyjnych w danym roku. Na dzień 31.12.2018 rozl. międzokr. przych. wynosi 52 683,99 zł.

#### **5. Dodatkowe objaśnienia do rachunku zysków i strat**

Struktura przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	2018 r. wartość w zł
<b>I</b>	<b>Przychody statutowe</b>	<b>9 299 573,78 zł</b>
1.	Darowizny	2 657 702,65 zł
2.	Wpłaty z tytułu 1%	5 921 276,89 zł
3.	Nawiązki	2 500,00 zł
4.	Zbiórki publiczne	501 647,13 zł
5.	Zbiórki Allegro	5 761,27 zł
6.	Pozostałe przychody	210 685,84 zł
<b>II</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>209 991,29 zł</b>
1.	Odsetki od środków na rachunku bankowym	209 498,98 zł
2.	Różnice kursowe	492,31 zł
<b>III</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>78 075,13 zł</b>
<b>IV</b>	<b>Przychody z odpłatnej działaln. statutowej</b>	<b>4 512,00 zł</b>
<b>V</b>	<b>Przychody z działalności gosp.</b>	<b>146 547,60 zł</b>
	<b>Ogółem</b>	<b>9 738 669,80 zł</b>

## Struktura kosztów

Lp.	Wyszczególnienie	2018 r. wartość w zł
I	Koszty realizacji działalności statutowej	6 438 152,61 zł
II	Koszty administracyjne	432 892,49 zł
III	Koszty finansowe	1 793,61 zł
IV	Koszty z odpłatnej działaln. statutowej	4 512,00 zł
V	Koszty z działalności gosp.	143 998,84 zł
	Ogółem	7 021 349,55 zł

## 6. Jednostki powiązane kapitałowo

- **podmiot dominujący:** na dzień 31 grudnia 2018 r. Fundacja nie posiadała podmiotu dominującego

- **podmioty zależne i stowarzyszone:** na dzień 31 grudnia 2018 r. Fundacja nie posiadała udziałów lub akcji w innych spółkach.

## 7. Informacje dodatkowe i objaśnienia

W 2018 r. Fundacja zatrudniała 18 pracowników, tj. średnio 8,60 etatu.

W 2018 r. Fundacja zawierała umowy o dzieło w przypadku realizacji projektów a także umowy zlecenia.

Członkowie Zarządu otrzymali w 2018 r. wynagrodzenia z tytułu pełnionej funkcji w Zarządzie Fundacji oraz z innych tytułów.

W 2018 r. Fundacja nie była obciążona udzielonymi gwarancjami.

Fundacja nie przewiduje w kolejnym roku obrotowym zmian w strukturze przychodów i kosztów.

Złotów, dnia 29.03.2019 r.

Sporządziła:

1. Katarzyna Teusz

KSIEGOWA  
Fundacji „Złotowianka”  
*K. Teusz*

Zarząd Fundacji:

1. Angelika Leszczyńska

PREZES ZARZĄDU  
Fundacji „ZŁOTOWIANKA”

2. Katarzyna Klaczyńska

*Angelika Leszczyńska*

WICEPREZES ZARZĄDU  
Fundacji „Złotowianka”  
*Katarzyna Klaczyńska*

FUNDACJA „ZŁOTOWIANKA”  
ul. Widokowa 1  
77-400 ZŁOTÓW  
NIP 7671656524. REGON 300875953  
KRS 0000308316