

Sprawozdanie finansowe jednostki mikro

Informacje ogólne

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		28.03.2019	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018
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 PARTNERSTWO DORZECZE SŁUPI			
Siedziba podmiotu			
Województwo	POMORSKIE	Powiat	SŁUPSKI
Gmina	DĘBNICA KASZUBSKA	Miejscowość	DĘBNICA KASZUBSKA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	POMORSKIE
Powiat	SŁUPSKI	Gmina	DĘBNICA KASZUBSKA
Ulica	UL. KS. ANTONIEGO KANI	Nr domu	16
		Nr lokalu	A
Miejscowość	DĘBNICA KASZUBSKA	Kod pocztowy	76-248
		Poczta	DĘBNICA KASZUBSKA
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			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2018 data do 31.12.2018

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianych w ustawie o rachunkowości dla jednostek mikro, tj. z zastosowaniem art. 46 ust. 5 pkt. 4, art. 47 ust. 4 pkt. 4, art. 48 ust. 3, art. 48a ust. 3, art. 48b ust. 4 oraz art. 49 ust. 4

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 nie

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości

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

Sprawozdanie zostało opracowane na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przyjętymi zasadami polityki rachunkowej podmiotu,
Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie zał. 4 Ustawy o Rachunkowości z dnia dnia 29.09.1994 (z późn. Zmianami).

Na podstawie ustawy zrezygnowano ze sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym,
nie sporządzania rachunku przepływów pieniężnych

Sprawozdanie nie podlega obowiązkowi corocznego badania

Omówienie metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego

1. Przedmioty majątkowe niskiej wartości tj. do 3500 zł dopisywane są w koszty z chwilą zakupu
 2. Materiały ewidencjonuje się wg cen zakupu i odpisywane są w koszty w 100% z chwilą zakupu
 3. Należności i zobowiązania w wartości nominalnej
 4. Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wg stawek określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17-01-1997 w oparciu o plan amortyzacji zawierający stawki procentowe rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych.
 5. Środki pieniężne w kasie i w banku wyceniane są wg wartości nominalnej
- W trakcie roku nie dokonano zmian metod rachunkowości i wyceny

Pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Zasady ustalania wyniku finansowego: Metoda porównawcza - Wynik finansowy ustalany jest metodą porównawczą. Salda kont kosztów rodzajowych, finansowych, operacyjnych przenoszone są bezpośrednio na stronę WN konta "wynik finansowy". Drugostronnie na konto "wyniku finansowego" przenoszone są salda kont przychodów ze sprzedaży towarów, materiałów, produktów i usług oraz przychody finansowe i operacyjne. Wskazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wykazano w wartościach nominalnych, zaś bilans został sporządzony wg metody porównawczej

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe, w tym środki trwałe	369 236,94	379 493,54
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	112 969,07	81 405,12
	- zapasy	46 277,23	57 836,03
	- należności krótkoterminowe	33 454,16	10 728,70
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	482 206,01	460 898,66
	PASYWA		
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	418 131,91	410 465,92
	- kapitał (fundusz) podstawowy	1 000,00	1 000,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	64 074,10	50 432,74
	- rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	22 000,00	30 000,00
	Pasywa razem	482 206,01	460 898,66

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 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	247 912,71	208 609,95
	- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	414 369,88	396 323,52
I.	Amortyzacja	10 256,60	10 256,60
II.	Zużycie materiałów i energii	182 993,74	176 691,59
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	181 955,35	181 393,36
IV.	Pozostałe koszty	39 164,19	27 981,97
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	184 381,36	182 018,60
	- aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	11,60	110,32
	- aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
E.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
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)		
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:	17 912,59	-5 805,29
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	17 912,59	0,00
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0,00	-5 805,29

"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 w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. 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 w postaci plików PDF 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, w przypadku jednostek korzystających z uproszczeń dla jednostek mikro, wypełnienie tego druku jest dobrowolne.

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

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

informacja

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

ZA ROK 2018

FUNDACJI PARTNERSTWO DORZECZE SŁUPI

1. Fundacja prowadzi działalność wyłącznie w zakresie realizacji zadań statutowych na zasadach określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i wolontariacie z dnia 24 kwietnia 2003 roku z póź. zm. .Celem fundacji jest działanie na rzecz rozwoju regionalnego i lokalnego a w szczególności:
 - a. Rozwój obszarów wiejskich,
 - b. Budowanie i promowanie wizerunku regionu,
 - c. Wspieranie zrównoważonego rozwoju i ochrony środowiska,
 - d. Wspieranie rozwoju edukacji dzieci i dorosłych na obszarach wiejskich,
 - e. Wspieranie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego, w szczególności rozwoju grup i organizacji społecznych, upowszechniania idei demokracji, samorządności i samorządu,
 - f. Wspieranie rozwoju turystyki, w szczególności Agro- i ekoturystyki oraz infrastruktury turystycznej,
 - g. Wspieranie tożsamości i kultury mniejszości narodowych i grup etnicznych zamieszkujących teren Rzeczypospolitej Polskiej,
 - h. Ochrona dziedzictwa kulturowego i wspieranie działań na rzecz odbudowy i kultywowanie lokalnych tradycji i sztuki,
 - i. Inicjowanie, animowanie oraz wspieranie lokalnej aktywności społecznej, zawodowej i gospodarczej,
 - j. Inicjowanie oraz wspieranie działań realizowanych na zasadach partnerstwa,
2. Fundacja Partnerstwo Dorzecze Słupi jest podmiotem zarejestrowanym w Krajowym Rejestrze Sądowym w rejestrze stowarzyszeń i innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem 000025440.

II. Informacje uzupełniające do bilansu:

Jednostka nie posiada zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych oraz gwarancji i poręczeń oraz zobowiązań warunkowych nie uwzględnionych w bilansie także w w stosunku do jednostek powiązanych i stowarzyszonych.

Jednostka nie posiada zobowiązań emerytalnych

Zobowiązania jednostki za rok 2018 to:

- zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług: 56686,32 w tym 22 000,- pożyczka krótkoterminowa.

Na koniec roku 2018 Fundacja zatrudniała 3 osoby na umowę o pracę

Data: 28-03-2019