

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		27.03.2019	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
FUNDACJA "ALEJA GWIAZD SPORTU"			
Siedziba podmiotu			
Województwo	POMORSKIE	Powiat	PUCKI
Gmina	WŁADYSŁAWOWO	Miejscowość	WŁADYSŁAWOWO
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	POMORSKIE
Powiat	PUCKI	Gmina	WŁADYSŁAWOWO
Ulica	UL. PRZEMYSŁOWA	Nr domu	14
Miejscowość	WŁADYSŁAWOWO	Kod pocztowy	84-120
		Poczta	WŁADYSŁAWOWO
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			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	01.01.2018 data do 31.12.2018
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

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych.

Ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. W 2018 roku sprawozdanie dostosowano do zał. 6 ustawy.

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

FUNDACJA "ALEJA GWIAZD
SPORTU"

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2018	rok poprzedni 31.12.2017
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	1 080 663,09	1 141 640,97
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 080 663,09	1 141 640,97
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	18 404,60	21 628,38
I.	Zapasy	6 273,00	6 273,00
II.	Należności krótkoterminowe	410,77	338,77
III.	Inwestycje krótkoterminowe	11 720,83	15 016,61
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	1 099 067,69	1 163 269,35
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	-17 704,76	9 801,14
I.	Fundusz statutowy	40 000,00	40 000,00
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-30 198,86	-83 672,98
IV.	Zysk (strata) netto	-27 505,90	53 474,12
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 116 772,45	1 153 468,21
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe	201 000,00	186 000,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	125,22	142,26
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	915 647,23	967 325,95
	Pasywa razem	1 099 067,69	1 163 269,35

FUNDACJA "ALEJA GWIAZD
SPORTU"

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
		31.12.2018	31.12.2017
A.	Przychody z działalności statutowej	147 700,72	179 610,39
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	147 700,72	179 610,39
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	148 527,11	107 976,64
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	148 527,11	107 976,64
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-826,39	71 633,75
D.	Przychody z działalności gospodarczej	54 893,53	59 038,01
E.	Koszty działalności gospodarczej	81 572,57	77 197,41
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	-26 679,04	-18 159,40
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-27 505,43	53 474,35
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe	0,47	0,23
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-27 505,90	53 474,12
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-27 505,90	53 474,12

"Informacja dodatkowa" sporządzana według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości (ze względu na jej specyfikę) generalnie nie ma 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 dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

W sytuacji gdy jednostka opp zdecyduje się sporządzić "Dodatkowe informacje i objaśnienia" według załącznika nr 1 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 dodatkowej", 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 opp, 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	-27 505,90					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	51 678,72					
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)	62 678,72					
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	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy	0,00					

Informacja dodatkowa

infododaleja2018

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
za okres od 01.01.2018 r do 31.12.2018 r

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Fundacja „ALEJA GWIAZD SPORTU”, działa na podstawie wpisu do Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji, publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem KRS 000030115 dokonanego w dniu 23.07.2001 roku przez Sąd Rejonowy w Gdańsku XVI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. W roku 2009 Fundacja uzyskała status organizacji pożytku publicznego.

Rachunkowość prowadzona jest według zasad określonych w Ustawie o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku z późniejszymi zmianami.

Sprawozdanie finansowe obejmuje zdarzenia, które miały miejsce w 2018 roku.

1. Opis stosowanych zasad rachunkowości:

Wycena składników majątkowych

- a) należności i zobowiązania, w tym także pożyczki są wyceniane według wartości wymaganych zapłat,
 - b) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych ujmowane są według wartości nominalnej.
2. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany metod księgowania i wyceny składników majątkowych.
 3. Rachunek zysków i strat sporządzono według metody porównawczej.
 4. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby wpływ na wielkości wykazane w bilansie i rachunku zysków i strat.

Władysławowo, 28 marca 2019 roku

II. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do bilansu i rachunku zysków i strat:

1. Stan środków trwałych

W roku 2018 Fundacja nie zakupiła środków trwałych.

Środki trwałe wartość na 01.01.2018r. 1.371.894,93

Środki trwałe wartość na 31.12.2018r. 1.371.894,93

Amortyzacja na dzień 01.01.2018r. 230.253,96

Amortyzacja roku 2018 60.977,88

Amortyzacja na dzień 31.12.2018r. 291.231,84

2. Struktura przychodów:

Rodzaj	Rok 2017	Rok 2018
Działalność gospodarcza	25.699,18	18.699,18
Dzierżawa terenu	33.338,83	36.194,35
Razem	59.038,01	54.893,53
Dotacje	10.000,00	11.000,00
Darowizny	83.250,00	80.249,99
Darowizna 1%	30.820,60	4.763,00
Pozostałe przychody operacyjne	0,48	9,00
Zysk z lat ubiegłych	3.860,58	0,00
Amortyzacja środków trwałych w części sfinansowanej dotacją	51.678,73	51.678,73
Razem	179.610,39	147.700,72
Razem	238.648,40	202.594,25

3. Koszty

Koszty	Rok 2017	Rok 2018
Amortyzacja	60.977,88	60.977,88
Zużycie materiałów i energii	7.348,92	12.789,24
Usługi obce	1.793,99	500,19
Wynagrodzenia	3.563,40	3.500,71
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	717,23	610,52
Podatki i opłaty	2.274,57	3.193,67
Odsetki od nieterminowych zobowiązań	0,23	0,47
Pozostałe koszty	521,42	0,36
Razem	77.197,64	81.573,04
Darowizny	2.750,00	1.200,00
Pozostałe koszty rodzajowe	521,42	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	773,70	740,00
Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	104.452,94	146.587,11
Razem	107.976,64	148.527,11
Razem	185.174,28	230.100,15

4. Zapasy stanowią albumy o wartości 6.273,00 zł.

4. Należności krótkoterminowe:

- stan na dzień 01.01.2018 - 338,77
- stan na dzień 31.12.2018 - 410,77

5. Zobowiązania długoterminowe wynoszą:

- stan na dzień 01.01.2018 - 186.000,00
- Zwrot częściowy pożyczki 25.000,00
- Pożyczka od Fundatora 40.000,00
- stan na dzień 31.12.2018 - 201.000,00

6. Zobowiązania krótkoterminowe:

Rodzaj	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2018
Z tytułu dostaw i usług	9,00	0,00
Z tytułu rozrachunków z budżetem	133,26	125,22
razem	142,26	125,22

7. Pozycje różniące zysk brutto od zysku do opodatkowania:

I. Przychody ogółem	202.594,25
W tym:	
- rozliczenia międzyokresowe przychodów – środki trwałe sfinansowane	
Dotacją	-51.678,72
Razem przychody po korektach	150.915,53
II. Koszty ogółem	230.100,15
w tym:	
- koszty sfinansowane z dotacji	-11.000,00
- amortyzacja z dotacji	- 51.678,72
Razem koszty po korektach	167.421,43
III. Strata podatkowa	- 16.505,90

8. W roku 2018 Fundacja zatrudniała jednego pracownika na 1/8 etatu.

Władysławowo, 28 marca 2019 roku

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2019-03-27 12:59:17	BEATA SAŃKO
2019-03-27 13:01:12	Jerzy Szczepankowski
2019-03-30 12:55:57	Minister Cyfryzacji Pieczęć Podpisu Zaufanego 3 PAWEŁ SZCZEPANKOWSKI