

Uchwała Nr 1/ 2019
Zarządu Fundacji ZOO Wrocław - DODO
z dnia 17 czerwca 2019

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Fundacji ZOO Wrocław - DODO za rok 2018

Na podstawie § 20 ust. 2 Statutu Fundacji ZOO Wrocław – DODO uchwała się, co następuje:

§ 1

Zarząd Fundacji ZOO Wrocław – DODO przyjmuje sprawozdanie finansowe za rok 2018, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.


§ 2


Uchwała wraz z załącznikiem podlega przekazaniu Radzie Fundacji ZOO Wrocław – DODO w celu zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zarządu Fundacji ZOO Wrocław – DODO za rok 2018.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.


Anna Barbara Męcarska
Prezes Fundacji


Marta Katarzyna Zajac – Ossowska
Członek Zarządu Fundacji


Marta Aleksandra Gondek
Członek Zarządu Fundacji

Fundacja ZOO Wrocław - Dodo
ul. Zygmunta Wróblewskiego 1-5
51-618 Wrocław
NIP: 8982221786
Biuro rachunkowe
Kancelaria Usług Audytorskich i Księgowych "Aktywa"
Sp. z o.o.
NIP: 8992706640

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 2018-01-01...2018-12-31

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: 2018-01-01...2018-12-31

Data sporządzenia sprawozdania: 2019-03-13

Rodzaj sprawozdania: Jednostka OP (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 3 UST. 2 USTAWY Z DNIA 24 KWIETNIA 2003 R. O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I O WOLONTARIACIE (...)

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: OP - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: OP (zł) - Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**II.1. Dane identyfikujące jednostkę**

Nazwa firmy: Fundacja ZOO Wrocław - Dodo

Siedziba: województwo dolnośląskie, powiat Wrocław, gmina Wrocław, miejscowość Wrocław

Adres: ul. Zygmunta Wróblewskiego 1-5 51-618 Wrocław

Podstawowy przedmiot działalności jednostki: 4719Z, 5811Z, 4791Z, 4799Z, 7111Z, 7911A, 7911B,

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji: 0000623492

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2018-01-01...2018-12-31

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

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu OP ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości**II.8.1. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru**

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości.

a) Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Przyjęte przez Jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

b) Przychody i koszty

Jednostka prowadzi ewidencję kosztów wg typów działalności w zespole 5.

c) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową w okresie dwóch lat. Wartości niematerialne i prawne o cenie nabycia niższej niż 3500 PLN odnoszone są bezpośrednio w

koszty.

d) Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Środki trwałe podlegają aktualizacji z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe umarżane są metodą liniową w okresie przewidywanego używania począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

Jednostka stosuje następujące stawki amortyzacyjne wynikające z oceny ekonomicznej użyteczności środków trwałych:

- Inwestycje w obcych obiektach 10%
- Maszyny i urządzenia techniczne od 10 do 30 %
- Komputery 30 %
- Samochody nowe 20 %, samochody używane 40 %
- Pozostałe 20%

Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000 PLN są zaliczane w koszty w momencie oddania do używania.

f) Należności, roszczenia i zobowiązania

Należności, roszczenia i zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej.

Należności i roszczenia wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszone o odpisy z tytułu utraty wartości.

g) Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje podatek dochodowy bieżący i odroczony.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Podatek dochodowy odroczony ustala się metodą zobowiązań w oparciu o przejściowe różnice z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych wynikające z odmienności momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony w myśl ustawy o rachunkowości i przepisów podatkowych.

Podmiot rozpoznaje ujemne przejściowe różnice z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych jedynie w wypadku istnienia uzasadnionej pewności przyszłej realizacji tych różnic

h) Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

II.8.2. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wycena pozostałych aktywów i pasywów

a) Środki trwałe 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. Wartość środków trwałych w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego, zaś zmniejszają odpisy z tytułu trwałej utraty jego wartości.

b) Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według zasad obowiązujących dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, czyli według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

c) Zapasy materiałów wycenia się według cen zakupu a ich ewidencja prowadzona jest metodą ilościowo-wartościową. Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów biurowych. Ich zakup obciąża bezpośrednio koszty działalności. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje według rzeczywistych cen zakupu. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO). Zapasy materiałów nie podlegają przeterminowaniu.

d) Inwestycje krótkoterminowe wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia, w zależności od tego, która z nich jest niższa; natomiast inwestycje krótkoterminowe, dla których brak jest aktualnej ceny rynkowej wycenia się według wartości godziwej.

e) Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Jednostka nie tworzy odpisów aktualizujących wartość należności. Należności przedawnione odpisywane są w koszty w miesiącu, w którym nastąpiło przedawnienie.

f) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Nominalne zobowiązania powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy tylko wówczas, gdy Jednostka ma pewność że wystąpi konieczność zapłaty tych odsetek.

g) Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wycenia się według wartości godziwej.

h) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

i) Fundusz statutowy oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

Na mocy § 2 ust. 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla

niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej (Dz. U. z 2001 r. Nr137, poz.1539) Organizacja rezygnuje ze stosowania zasady ostrożności określonej w ustawie o rachunkowości. Organizacja nie tworzy rezerw i odpisów aktualizujących wartość aktywów i pasywów.

Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych

a) Wycena na dzień bilansowy Wyrażone w walutach obcych aktywa (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Wyrażone w walutach obcych pasywa wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

b) Wycena w ciągu roku obrotowego

Operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka, Pozostałe operacje wycenia się po obowiązującym na dzień przeprowadzenia operacji średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP.

Zasady wyceny instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych w cenie nabycia (równej cenie godziwej).

a) aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się na dzień bilansowy w wartości godziwej, bez jej pomniejszania o koszty transakcji, jakie jednostka poniosłaby, zbywając te aktywa lub wyłączając je z ksiąg rachunkowych z innych przyczyn, chyba że wysokość tych kosztów byłaby znacząca

b) aktywa finansowe, dla których jest ustalony termin wymagalności - w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej,

c) pożyczki udzielone i należności własne, aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności oraz zobowiązania finansowe w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie, aktywa finansowe, dla których nie jest ustalony termin wymagalności - w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych.

II.8.3. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rachunek zysków i strat zestawiony jest w wariantcie kalkulacyjnym, zgodnie z załącznikiem nr 1 ustawy o rachunkowości.

Podmiot nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

Sposób sporządzania sprawozdania finansowego

- Sprawozdanie finansowe sporządzane jest na podstawie rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych za rok obrotowy ze stanem na ostatni dzień roku obrotowego.
- Dane liczbowe wykazuje się w złotych i w groszach.
- Sprawozdanie finansowe sporządzane jest w języku polskim.

II.9. Informacja uszczegółwiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Stan na 2018-12-31	Stan na 2017-12-31
	Aktywa	70 252,12	77 742,29
A	+Aktywa trwałe	5 314,20	6 642,75
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	5 314,20	6 642,75
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	64 937,92	71 099,54
B.I	+Zapasy	3 661,25	4 792,49
B.II	+Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	60 218,76	66 230,01
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 057,91	77,04
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Pasywa	70 252,12	77 742,29
A	+Fundusz własny	68 106,12	77 686,94
A.I	+Fundusz statutowy	50 000,00	50 000,00
A.II	+Pozostałe fundusze	0,00	0,00
A.III	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	27 686,94	-6 636,57
A.IV	+Zysk (strata) netto	-9 580,82	34 323,51
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 146,00	55,35
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	2 146,00	55,35
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Za okres 2018-01-01...2018-12-31	Za okres 2017-01-01...2017-12-31
A	Przychody z działalności statutowej	125 233,18	69 620,44
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	125 233,18	69 620,44
B	Koszty działalności statutowej	135 018,82	35 849,02
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	135 018,82	35 849,02
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-9 785,64	33 771,42
D	Przychody z działalności gospodarczej	1 400,00	6 330,00
E	Koszty działalności gospodarczej	1 131,24	5 023,79
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	268,76	1 306,21
G	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-9 516,88	35 077,63
I	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J	Pozostałe koszty operacyjne	123,00	575,90
K	Przychody finansowe	4,00	0,00
L	Koszty finansowe	0,29	178,43
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-9 580,82	34 323,51
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	-9 580,82	34 323,51

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. Nota objaśniająca do sprawozdania 2018

Nota objaśniająca do sprawozdania 2018

Załączony plik: nota_objasniajaca_2018.doc

VI. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z Innych źródeł przychodu	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z Innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	-9 580,82	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	55,35	0,00 55,35	0,00	0,00 0,00
C.1.	rozwiązana rezerwa na prawdopodobne koszty Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt 5 Lit. a	55,35	0,00 55,35	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	123,00	0,00 123,00	0,00	0,00 0,00
E.1.	pozostałe koszty NKUP Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 1 Lit.	123,00	0,00 123,00	0,00	0,00 0,00
E.1.1.	rożnice kursowe z wyceny bilansowej Podstawa prawna: Art. 15a Ust. Pkt Lit.	0,29	0,00 0,29	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-9 516,88	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....
Data i podpis

.....
Data i podpis

Marta Gondak
Marta Gondak
P. Zych - 2019-08-08

Dodatkowe Informacje i objaśnienia

Obejmują w szczególności:

1.

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Wartość początkowa środków trwałych na dzień 31.12.2018 r.

Treść	Stan na 01.01.2018 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018 r.
Pozostałe środki trwałe	0,00	6 642,75	0,00	6 642,75
Stan na koniec okresu	0,00	6 642,75	0,00	6 642,75

Wartość umorzenia środków trwałych na dzień 31.12.2018 r.

Treść	Stan na 01.01.2018 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018 r.
Pozostałe środki trwałe	0,00	1 328,55	0,00	1 328,55
Stan na koniec okresu	0,00	1 328,55	0,00	1 328,55

Na środki trwałe Fundacji składa się skarbona.

Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach na dzień 31.12.2018 r.

Pozycja nie występuje.

Aktualizacja długoterminowych aktywów finansowych w pozostałych jednostkach na dzień 31.12.2018 r.

Pozycja nie występuje.

- 2) Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych w podziale na długoterminowe aktywa niefinansowe oraz długoterminowe aktywa finansowe

Pozycja nie występuje.

- 3) Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Pozycja nie występuje.

- 4) Grunty w użytkowaniu wieczystym

Pozycja nie występuje.

- 5) Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Pozycja nie występuje.

- 6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych i praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów, opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Pozycja nie występuje.

- 7) Odpisy aktualizujące wartość należności- stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie, rozwiązania oraz stan na koniec roku obrotowego

Pozycja nie występuje.

- 8) Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) statutowych, zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Treść	Stan na 01.01.2018 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018 r.
Fundusz statutowy	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00

- 9) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy. Strata wykazana w sprawozdaniu finansowym za rok 2018, w kwocie 9 533,43 zostanie pokryty zyskiem lat następnych.

- 10) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Pozycja nie występuje.

- 11) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

Pozycja nie występuje.

- 12) Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Pozycja nie występuje.

13) Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych

Treść	Stan na 31.12.2018 r.
Czynne rozliczenia międzyokresowe:	330,91
w tym:	
- domena internetowa	261,94
- koszty roku następnego	68,97

14) Powiązanie między składnikami aktywów i pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu

Pozycja nie występuje.

15) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe w roku obrotowym

Pozycja nie występuje.

16) Aktywa nie będące instrumentami finansowymi a wyceniane wg wartości godziwej

Pozycja nie występuje.

2.

1) Informacje o wysokości uzyskanych przychodów, z uwzględnieniem ich źródeł oraz informacja o poniesionych kosztach

ŹRÓDŁA PRZYCHODÓW	01.01.2018	31.12.2018
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej		
- darowizny od osób fizycznych		18 319,41
- darowizny od instytucji		5 500,00
- zbiórki publiczne		99 618,77
Przychody z działalności statutowej odpłatnej		
- działania promocyjne		1 795,00
Przychody z działalności gospodarczej		
- sprzedaż pamiątek		1 400,00
Pozostałe przychody operacyjne		55,35
Przychody finansowe		4,00
Razem przychody:		126 692,53

STRUKTURA KOSZTÓW	01.01.2018
	31.12.2018
Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	
- koszty związane ze zbiórkami publicznymi	121 098,03
- pozostałe koszty	12 078,40
Koszty działalności statutowej odpłatnej	
- działania promocyjne	1 795,00
Koszty działalności gospodarczej	
- koszt własny sprzedanych pamiątek	1 131,24
Pozostałe koszty operacyjne	123,00
Koszty finansowe	0,29
Razem koszty:	136 225,96

- 2) Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie kalkulacyjnym
- 3) Wysokość i przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe
Pozycja nie występuje.
- 4) Wysokość i przyczyny odpisów aktualizujących wartość zapasów.
Pozycja nie występuje.
- 5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
Pozycja nie występuje.
- 6) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby
Pozycja nie występuje.
- 7) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym
Pozycja nie występuje.
- 8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe
Pozycja nie występuje.
- 9) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Pozycja nie występuje.

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego

Tabela nr 252/A/NBP/2018 z dnia 2018-12-31 kurs CZK 0,1673.

4. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych
Spółka nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływów środków pieniężnych.

5. Informacje o:

- 1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Pozycja nie występuje.

- 2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązаныmi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Pozycja nie występuje.

- 3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

ZATRUDNIENIE			
Treść	Kobiety	Mężczyźni	Razem
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	0	0	0
Ogółem	0	0	0

- 4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

Pozycja nie występuje.

- 5) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Pozycja nie występuje

- 6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Pozycja nie występuje.

6.

- 1) informacje przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Pozycja nie występuje

- 2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Pozycja nie występuje

- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Pozycja nie występuje.

7. Fundacja nie realizuje wspólnych przedsięwzięć, które podlegają konsolidacji.

8. W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie fundacji.

9. Nie występują niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Pozycja nie występuje.

Wrocław, 13.03.2019 r.

Sporządził:
Jacek Birunt

Zarząd Fundacji:

Anna Męcarska – Prezes Zarządu

Marta Gondek – Członek Zarządu

Marta Zając Ossowska – Członek Zarządu