

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2017

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) Fundacja na rzecz zabytkowej świątyni Mariackiej w Sławnie „Renovatio ecclesiae” posiada swoją siedzibę przy ul. Rapackiego 24, 76-100 Sławno.

Celem statutowym fundacji jest:

- prowadzenie działań zmierzających do przywrócenia wyglądu uwzględniającego gotycki charakter kościoła Wniebowzięcia NMP w Sławnie,
- popularyzacja wiedzy o siedemsetletniej historii kościoła pw. Wniebowzięcia NMP w Sławnie.

Fundacja zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Koszalinie IX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000394452.

Numer identyfikacyjny REGON : 321128964

- 2) Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.
- 3) **Przedmiotowe sprawozdanie finansowe** obejmuje okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
- 4) Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.
- 5) Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek , o których mowa w art. 3 ust.2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie stosując następujące zasady:
 - stosowanie w pełnym zakresie zasad ostrożności,
 - sporządza sprawozdanie wg załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości.

6) Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów(także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie w jakim ustawa pozostawiła jednostce wyboru:

a) ewidencja księgowa prowadzona jest zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994r. O rachunkowości (Dz.U. z 2013r. poz. 330, z późn.zm.) przewidzianych dla jednostek o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie, wprowadzonych ustawą z dnia 15 grudnia 2016r. o zmianie ustawy o rachunkowości

(Dz.U. z 2017r. poz.61) tj. z zastosowaniem art. 46 ust.5 pkt.6, art.47 ust.4 pkt.6 art. 48 ust.5 ustawy o rachunkowości.

b) przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów(w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych) wynik finansowy i sprawozdanie finansowe ustala się tak, aby za kolejne lata informacje z nich były porównywalne,

c) aktywa i pasywa wycenia się w wartościach historycznych, tj aktywa w cenie nabycia, koszcie wytworzenia oraz wymaganej zapłaty, środki finansowe w walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej,

d) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3.500,00 amortyzowane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych, natomiast do środków trwałych powyżej wartości 3.500,00 zł. dokonuje się odpisów zgodnie z tabelą stawek amortyzacyjnych wymienionych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,

e) ze względu na specyfikę działalności Fundacja nie prowadzi ewidencji zapasów.

Zakupione materiały odpisywane są bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu.

f) ewidencja kosztów prowadzona jest w zespole „5”

g) rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej,

h) rachunkowość Fundacji prowadzona jest przy pomocy księgowego programu komputerowego „Rewizor GT” firmy INSERT z Wrocławia.

Sławno dnia 31.03.2018r.

Teresa Kazuszek
DORADCA PODATKOWY
Nr wp. 140 047 03

Zarząd Fundacji
Margareta Soudanek
Fundacja na rzecz
Zabytkowej Świątyni Mariackiej
w Sławnie
ul. M. M. 24
76-100 Sławno, ul. Rapackiego 24
KRS: 0000394452

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień31.12.2017r....

jednostka obliczeniowa

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2016	31.12.2017
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	2 403,69	5 593,09
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 403,69	5 593,09
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	2 403,69	5 593,09
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	2 403,69	5 593,09
I.	Fundusz statutowy	1 050,00	1 050,00
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV.	Zysk (strata) netto	1 353,69	4 543,09
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	Pasywa razem	2 403,69	5 593,09

Teresa Kaziuczek
DORADCA PODATKOWY

Nr wpisu 05373

31.03.2018

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

31.03.2018
Marek Słodowski

Fundacja na rzecz
Zabytkowej Świątyni Mariackiej
w Sławnie

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

KRS: 0000394452

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017r do 31.12.2017r.....

jednostka obliczeniowa ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
A.	Przychody z działalności statutowej	39 822,64	5 153,69
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	39 822,64	5 153,69
B.	Koszty działalności statutowej	38 469,00	610,60
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	38 469,00	610,60
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	1 353,64	4 543,09
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	1 353,64	4 543,09
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,05	
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	1 353,69	4 543,09
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	1 353,69	4 543,09

Teresa Kazuszek
DORADCA PODATKOWY

NIP: 142-230-10-10

31.03.2018

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

31.03.2018
Marek Kozłowski
Fundacja na rzecz
Zabytkowej Świątyni Mariackiej
w Sławnie
REFORMA ECCLESIAE
76-100 Sławno, ul. Rapackiego 24
KRS: 0000394452

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

IV. INFORMACJA DODATKOWA

I

- 1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych .**

Fundacja nie posiada środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

- 2. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, innych umów (leasingu).**

Nie występuje.

- 3. Struktura własności kapitału podstawowego (fundusz założycielski).**

Fundusz założycielski w wysokości **1.050,00** zł. powstała z środków pieniężnych oddanych Fundacji przez Fundatorów (w kwocie po **350,00** zł przez każdego z nich).

- 4. Informacja o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych.**

Nie występują.

- 5. Propozycje rozliczenia wyniku finansowego z działalności statutowej.**

Dodatni wynik finansowy z działalności statutowej za **2017** r. w kwocie **4.543,09** przeznacza się na zwiększenie Funduszu Statutowego Fundacji.

- 6. Informacje o odpisach aktualizujący wartość należności.**

Nie wystąpiły.

- 7. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń między okresowych.**

Nie wystąpiły.

- 8. Wykaz z zobowiązań zabezpieczonych na majątku Fundacji.**

Nie wystąpiły.

- 9. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez Fundację gwarancji i poręczeń, także wekslowych).**

Nie wystąpiły.

II

1. Struktura przychodów

Wyszczególnienie	w zł	
	Przychody za rok	
	2016	2017
1. darowizny osób fizycznych	7.420,00	3.800,00
2. darowizny osób prawnych	-	-
3. dotacja Starostwo Pow. Sławno	30.000,00	-
4. nadwyżka z lat ubiegłych	2.402,64	1.353,69
5. kapitalizacja odsetek	0,05	0,00
OGÓŁEM PRZYCHODY	39.822,69	5.153,69

2. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie dotyczy.

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

Na podstawie art. 117 ust. 1 pkt. 4 dochód jest wolny od podatku dochodowego od osób prawnych (przeznaczony na cele statutowe).

4. Informacja o kosztach rzeczowych :

za 2017 r.

wyszczególnienie

1. Koszty dział. Statutowej	147,60
w tym:	
› organizacja balu charytatywnego	0,00
zakup tablicy informacyjnej dot.remontu kościoła	147,60
2. koszty administracyjne	463,00
w tym:	
› usługi obce – prowizje bankowe	340,00
› pozostałe opłaty – prace bilansowe	123,00
Ogółem koszty	610,60

5. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Nie wystąpiły.

III

Objaśnienie struktury środków pieniężnych

wyszczególnienie	Stan na	
	31.12.2016	31.12.2017
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe razem:	2.403,69	5.593,09
- PKO BP o/ Sławno	207,21	1.071,21
- BS Sławno	2,196,48	4.521,88
- lokaty terminowe	0,00	0,00
- środki pieniężne w kasie	0,00	0,00

IV

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych.

Fundacja nie zatrudniała pracowników.

2. Wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu

Nie wystąpiły.

3. Pożyczki i podobne świadczenia udzielone członkom zarządu.

Nie wystąpiły.

V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy.

Nie dotyczy.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku wyników.

Nie wystąpiły.

VI

Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego fundacji.

Nie wystąpiły.

Sławno, 31.03.2018 r.

Teresa Kazuszek
DORADCA PODATKOWY
NIP: 525-052-03

Zarząd Fundacji

Margareta Sadowska
Fundacja na rzecz
Zabytkowej Świątyni Mariackiej
w Sławnie
RENOVATIO ECCLESIAE
76-100 Sławno, ul. Rapackiego 24
KRS: 0000394452