

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2018

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 01.01.2018 r. do 31.12.2018 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 10.000,00 amortyzowane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych, natomiast do środków trwałych powyżej wartości 10.000,00 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.

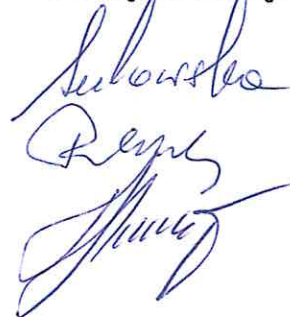
f) ewidencja kosztów prowadzona jest w zespole „5”

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 27.03.2019r.

Zarząd Fundacji



II

1. Struktura przychodów

Wyszczególnienie	w zł	
	Przychody za rok	
	2017	2018
1. darowizny osób fizycznych	3.800,00	1.100,00
2. darowizny osób prawnych	-	-
3. dotacje innych podmiotów i organ.	-	-
4. nadwyżka z lat ubiegłych	1.353,69	4.543,09
5. kapitalizacja odsetek	0,00	0,00
OGÓŁEM PRZYCHODY	5.153,69	5.643,09

- 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.**

Przychody bilansowe ogółem	5.643,09
- w tym: nadwyżka z lat ubiegłych	4.543,09
Przychody do opodatkowania CIT-8	1.100,00
Koszty uzyskania przychodów „	461,00
Dochód /Strata	+ 639,00
Dochód zwolniony od opodatkowania	639,00
Podstawa do opodatkowania CIT-8	0,00

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 2018 r.**

wyszczególnienie

1. Koszty dział. Statutowej	0,00
2. koszty administracyjnej	461,00
w tym:	
› usługi obce – prowizje bankowe	338,00
› pozostałe opłaty – prace bilansowe	123,00
Ogółem koszty	461,00

- 5. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych**
Nie wystąpiły.

III

Objaśnienie struktury środków pieniężnych

wyszczególnienie	Stan na	
	31.12.2017	31.12.2018
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe razem:	5.593,09	6.232,09
- PKO BP o/ Sławno	1.071,21	1.235,21
- BS Sławno	4.521,88	4.996,88
- 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, dnia 27.03.2019

Zarząd Fundacji

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień ... 31.12.2018 r. ...

jednostka obliczeniowa ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2017	31.12.2018
	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	5 593,09	6 232,09
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 593,09	6 232,09
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	5 593,09	6 232,09
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	5 593,09	6 232,09
I.	Fundusz statutowy	1 050,00	1 050,00
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV.	Zysk (strata) netto	4 543,09	5 182,09
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	5 593,09	6 232,09

Teresa Kazuszek
DORADCA PODATKOWY

Nr wpisu 05583

27.03.2019

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

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

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

jednostka obliczeniowa ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
A.	Przychody z działalności statutowej	5 153,69	5 643,09
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	5 153,69	5 643,09
B.	Koszty działalności statutowej	610,60	461,00
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	610,60	461,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	4 543,09	5 182,09
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)	4 543,09	5 182,09
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	4 543,09	5 182,09
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	4 543,09	5 182,09

27.03.2019

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

Teresa Kazuska
DORADCA PODATKOWY

Nr wpisu 05583

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