

Sprawozdanie finansowe FUNDACJI Z PASJĄ za rok 2016

Fundacja z Pasją została wpisana do rejestru na Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000607832 dnia 18.04.2016 r.

Okres sprawozdawczy: 18 kwietnia 2016 r. - 31 grudnia 2016 r.

Księgi rachunkowe Stowarzyszenia prowadzone są przez biuro rachunkowe Kancelaria Księgowo Finansowa Agnieszka Chimowska z siedzibą w Tychach przy pomocy programu Symfonia Finanse i Księgowość firmy Sage Sp z o.o..

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm).

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości o wartości powyżej 3500,00 zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych .
Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 500,01 zł – 3500,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania
Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 500 zł księguje się w koszty zużycia materiałów.
2. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3500,00 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.
3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujących się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.
4. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
5. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej

Na mocy art. 7 ust 2a ustawy z 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz 330 z późn. zm.) zrezygnowano z zasad ostrożności określonej w ustawie o rachunkowości.

Nie tworzy się rezerw na przyszłe straty i świadczenia

Jednostka nie dokonała zmian metod wyceny w porównaniu do roku poprzedniego.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczne zdarzenia, nie ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie realnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez organizację

FUNDACJA Z PASJĄ
ul. Bednorza 20 , 40-384 Katowice
NIP: 6342861406

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2016r.

Spis tabel:

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych
2. Podział zobowiązań według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty
3. Podział należności według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty
4. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego
5. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
6. Informacja o uzyskanych przychodach
7. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację
8. Informacja o liczbie zatrudnionych z podziałem według stanowisk
9. Informacja o łącznej kwocie wynagrodzeń wypłaconych w roku obrotowym
10. Informacja o udzielonych pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach
11. Informacja o kwotach ułokowanych na rachunkach bankowych
12. Informacja o posiadanych obligacjach
13. Informacja o posiadanych udziałach i akcjach w spółkach prawa handlowego
14. Informacja o nabytych nieruchomościach i pozostałych środkach trwałych
15. Informacja o rozrachunkach z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych
16. Informacja o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych

a) Środki trwałe				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zmniejszenia z tytułu inwestycji, aktualizacji i inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

b) Umorzenie środków trwałych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00

c) Wartości niematerialne i prawne – NIE DOTYCZY

d) Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – NIE DOTYCZY

e) Aktywa finansowe – NIE DOTYCZY

2. Podział zobowiązań według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Zobowiązanie płatne			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Zobowiązania długoterminowe (razem)				
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	350,00			
1. z tytułu dostaw i usług	50,00			
2. z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	300,00			
3. z tytułu wynagrodzeń				
4. inne				
Razem zobowiązania	350,00	0,00	0,00	0,00

3. Podział należności według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie należności	Należności płatne			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Należności długoterminowe (razem)				
Należności krótkoterminowe, w tym:	120,03			
1. z tytułu dostaw i usług	105,03			
2. z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	15,00			
3. z tytułu wynagrodzeń				
4. inne				
Razem zobowiązania	120,03	0,00	0,00	0,00

4. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy	PLN
1. Stan na początek roku	-
2. Zwiększenia	-
z tego z tytułu:	-
3. Zmniejszenia	-
z tego z tytułu:	-
4. Stan na koniec roku (1+2+3)	-

5. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan wartości na:	
	początek roku	koniec roku
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
z tego z tytułu:		
2. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
z tego z tytułu:		
3. Przychody podlegające rozliczeniu w czasie:		
z tego z tytułu:		
4. Inne czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe:		
z tego z tytułu:		

6. Informacja o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	PLN
1. Przychody statutowe ogółem, w tym:	5190,00
a) dotacje, w tym	4650,00
- z budżetu państwa	
- z budżetu gminy	4650,00
- inne dotacje krajowe	
- dotacje zagraniczne	
b) darowizny od osób fizycznych	540,00
c) darowizny od osób prawnych	
d) 1% podatku	

e) zasiłki celowe	
f) przychody ze zbiórek publicznych	
g) inne przychody statutowe, w tym:	
- dodatnia różnica między przychodami a kosztami w roku ubiegłym przeznaczona na zwiększenie przychodów roku obrotowego	
h) składki członkowskie	
i) inne	
j) przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	
2. Pozostałe przychody	0,39
3. Przychody finansowe	
4. Przychody z działalności gospodarczej	638,23
Razem przychody (1+2+3)	5828,61

7. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	PLN
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	5806,36
a) Zużycie materiałów i energii	1917,72
b) Usługi obce	738,64
c) Podatki i opłaty	
d) Wynagrodzenia	3150,00
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	
f) Amortyzacja	
g) Pozostałe	
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	
a) Zużycie materiałów i energii	
b) Usługi obce	
c) Podatki i opłaty	
d) Wynagrodzenia	
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	
f) Amortyzacja	
g) Pozostałe	
3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	
a) ujemna różnica między przychodami a kosztami w roku ubiegłym przeznaczona na zwiększenie kosztów roku obrotowego	
4. Pozostałe koszty	0,73
5. Koszty finansowe	
6. Koszty administracyj	
a) Zużycie materiałów i energii	
b) Usługi obce	
c) Podatki i opłaty	
d) Wynagrodzenia	
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	
f) Amortyzacja	
g) Pozostałe	
7. Koszty realizacji działalności gospodarczej, w tym:	
a) Zużycie materiałów i energii	
b) Usługi obce	
c) Podatki i opłaty	223,73
d) Wynagrodzenia	
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	
f) Amortyzacja	
g) Pozostałe	244,03
Razem koszty (1+2+3+4+5+6+7)	6274,85

8. Informacja o liczbie zatrudnionych z podziałem według stanowisk

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Liczba zatrudnionych na koniec roku obrotowego
1. Pracownicy zatrudnieni bezpośrednio w działalności statutowej		
2. Pracownicy administracyjno biurowi		
3. Razem zatrudnienie (1+2)		

9. Informacja o łącznej kwocie wynagrodzeń wypłaconych w roku obrotowym

Wyszczególnienie	PLN
1. Wynagrodzenia wypłacone pracownikom, w tym:	
a) Wynagrodzenia zasadnicze	
b) Nagrody	
c) Premie	
d) Inne świadczenia	
2. Wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu i innych organów organizacji	
a) Wynagrodzenia zasadnicze	
b) Nagrody	
c) Premie	
d) Inne świadczenia	
3. Wynagrodzenia z umów zlecenia i umów o dzieło	3150,00
4. Razem wynagrodzenia (1+2+3)	3150,00

10. Informacja o udzielonych pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach – NIE DOTYCZY

11. Informacja o kwotach ułożonych na rachunkach bankowych

Nazwa banku	Kwota
1. BGŻ BNP PARIBAS	865,77
Razem	865,77

12. Informacja o posiadanych obligacjach – NIE DOTYCZY

13. Informacja o posiadanych udziałach i akcjach w spółkach prawa handlowego – NIE DOTYCZY

14. Informacja o nabytych nieruchomościach i pozostałych środkach trwałych – NIE DOTYCZY

15. Informacja o rozrachunkach z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych

Wyszczególnienie	Kwota odprowadzona w trakcie roku obrotowego	Kwota należności na koniec roku obrotowego	Kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego
Podatek dochodowy od osób prawnych			
Podatek dochodowy od osób fizycznych	300,00	0,00	300,00
Podatek od towarów i usług	15,00	15,00	15,00
Inne podatki			
1. Podatek od nieruchomości			
Składki na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne oraz na fundusz pracy	0,00	0,00	0,00
Deklaracje składane w trakcie roku : CIT-8 PIT-8AR, PIT4R			

16. Informacja o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

NIE DOTYCZY

Przychody bilansowe	5828,61
1 Wynik finansowy roku ubiegłego	0,00
2 Kwota dotacji nie będąca przychodem bilansowym	0,00
3 Kwota dotacji nie będąca przychodem podatkowym	
4 Pozostałe przychody nie będące przychodem podatkowym	
Przychody podatkowe	5828,61
Koszty bilansowe	6274,85
1 Koszty realizacji zadań statutowych (nie poniesione w celu osiągnięcia przychodu)	
2 Koszty administracyjne pokryte dotacją budżetową	
3 Koszty lat ubiegłych	0,00
4 Pozostałe koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	
5 Wynik finansowy roku ubiegłego	0,00
Koszty podatkowe	6274,85
Wynik podatkowy	-446,24

Kancelaria Księgowa Finansowa
Agnieszka Chimowska
 ul. Alberta Einsteina 7/B 43-100 Tychy
 tel: 663 941 409 NIP: 6462505100 REGON: 243459347
 biuro@chimowska.pl www.kancela-finansowa.pl



FUNDACJA Z PASJĄ

ul. ks. bp. H. Bednorza 20, 40-384 Katowice
 REGON: 364223011, NIP: 634-28-61-406
 KRS 0000607832

Kancelaria Księgowa Finansowa
Agnieszka Chimowska
 główna księgowa
 lic. Min. Fin. Nr 65438/2014

Prezes Zarządu

 Michał Malina

Wiceprezes Zarządu

 Sandra Braksator

FUNDACJA Z PASJĄ
ul. Bednorza 20
40-384 Katowice

NIP: 6342861406
Regon: 354223011

Rachunek zysków i strat
sporządzony na dzień **31-12-2016**

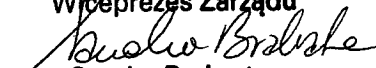
Rachunek zysków i strat jednostki mikro sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości
(Dz. U. 2013 poz. 339 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Data za okres	
		18.04.2016	31.12.2016
I	2		4
A	Przychody podstawowej działalności i zrównane z nimi, w tym:		5 828,23
-	zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00
B	Koszty podstawowej działalności operacyjnej		6 274,12
I	amortyzacja		0,00
II	Zużycie materiałów i energii		1 917,72
III	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		3 150,00
IV	Pozostałe koszty		1 206,40
C	Pozostałe przychody i zyski, w tym:		0,38
-	aktualizacja wartości aktywów		0,00
D	Pozostałe koszty i straty, w tym:		0,73
-	aktualizacja wartości aktywów		0,00
E	Podatek dochodowy		0,00
F	Wynik finansowy netto ogółem (A-B-C-D-E) w tym:		-446,24
I	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		0,00
II	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		446,24


Kancelaria Księgowo Finansowa
Agnieszka Chimowska
główna księgowa
lic. Min. Fin. Nr 65438/2014

Prezes Zarządu

Michał Malina

Wiceprezes Zarządu

Sandra Braksator

Kancelaria Księgowo Finansowa
Agnieszka Chimowska
ul. Alberta Einsteina 7/8 43-100 Tychy
tel. 443 941 400 NIP: 6452503128 REGON 343455347
liczn@kchimowska.pl www.kancelariachimowska.pl

 **FUNDACJA Z PASJĄ**
ul. ks. bp. H. Bednorza 20, 40-384 Katowice
REGON: 364223011, NIP: 634-28-61-406
KRS 0000607832

FUNDACJA Z PASJĄ
ul. Bednorza 20
40-384 Katowice

NIP: 6342861406
Regon: 354223011

Rachunek zysków i strat
sporządzony na dzień **31-12-2016**

Rachunek zysków i strat jednostki mikro sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz 330 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Dane za okres	
		18-04-2016	31-12-2016
1	2	4	
A	Przychody podstawowej działalności i zrównanie z nimi, w tym:	5 828,23	
-	zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	
B	Koszty podstawowej działalności operacyjnej:	6 274,12	
I	amortyzacja	0,00	
II	Zużycie materiałów i energii	1 917,72	
III	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 150,00	
IV	Pozostałe koszty	1 206,40	
C	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	0,58	
-	aktualizacja wartości aktywów	0,00	
D	Pozostałe koszty i straty, w tym:	0,71	
-	aktualizacja wartości aktywów	0,00	
E	Podatek dochodowy	0,00	
F	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E) w tym:	-446,24	
I	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	0,00	
II	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	446,24	

Kancelaria Księgowo Finansowa
Agnieszka Chimowska
główna księgowa
Ic. Min. Fin. Nr 65438/2014


Prezes Zarządu

Michał Malina

Wiceprezes Zarządu

Sandra Braksator

Kancelaria Księgowo Finansowa
Agnieszka Chimowska
ul. Alberta Einsteina 7/8 43-100 Tychy
tel. 663 941 409 NIP: 6462005128 REGON 243455347
biuro@chimowska.pl www.kancelariachimowska.pl

 **FUNDACJA Z PASJĄ**
ul. ks. bp. H. Bednorza 20, 40-384 Katowice
REGON: 364223011, NIP: 634-28-61-406
KRS 0000607832

BILANS

FUNDACJA Z PASJĄ
ul. Bednorza 20
40-384 Katowice

NIP: 6342861406
Regon: 354223011

sporządzony na dzień 31-12-2016

Bilans jednostki mikro sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz 330 z późn. zm.)

Wiersz	AKTYWA	wiersz		PASYWA	Stan na
		31.12.2016	1		
1	2	31.12.2016	1	2	31.12.2016
A	Aktywa trwałe, w tym:	-	A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	2000
-	środki trwałe	-	-	kapitał (fundusz) podstawowy	2000
			-	należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	
			-	wynik finansowy roku obrotowego	-446,24
52, 58B	Aktywa obrotowe, w tym:	1918,76	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	
-	zapasy	304,75	-	rezerwy na zobowiązania	
-	należności krótkoterminowe	120,03	-	zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	
-	środki pieniężne	1478,98	-	inne zobowiązania	350
-	krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	rozliczenia międzyokresowe przychodów	-
	Aktywa razem	1903,76		Pasywa razem	1903,76

BILANS

FUNDACJA Z PASJĄ
ul. Bednorza 20
40-384 Katowice

NIP: 6342861406
Regon: 354223011

sporządzony na dzień 31-12-2016

Bilans jednostki mikro sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)

wiersz	AKTYWA	wiersz	PASYWA	Stan na	Stan na
				31.12.2016	31.12.2016
1	2	1	2		
A	Aktywa trwałe, w tym:	A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:		2000
-	środki trwałe	-	kapitał (fundusz) podstawowy		2000
		-	należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
		-	wynik finansowy roku obrotowego		-446,24
52, 58B	Aktywa obrotowe, w tym:	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	1918,76	
-	zapasy	-	rezerwy na zobowiązania	304,75	
-	należności krótkoterminowe	-	zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	120,03	
-	środki pieniężne	-	inne zobowiązania	1478,98	350
-	krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
	Aktywa razem		Pasywa razem	1903,76	1903,76

FUNDACJA Z PASJĄ
ul. Bednorza 20
40-384 Katowice

NIP: 6342861406
Regon: 354223011

**Rachunek zysków i strat
sporządzony na dzień 31-12-2016**

Rachunek zysków i strat jednostki mikro sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości
(Dz. U. 2013 poz 330 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Dane za okres	
			18.04.2016 – 31.12.2016
1	2		4
A	Przychody podstawowej działalności i zrównane z nimi, w tym:		5 828,23
-	zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00
B	Koszty podstawowej działalności operacyjnej:		6 274,12
I	amortyzacja		0,00
II	Zużycie materiałów i energii		1 917,72
III	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		3 150,00
IV	Pozostałe koszty		1 206,40
C	Pozostałe przychody i zyski, w tym:		0,38
-	aktualizacja wartości aktywów		0,00
D	Pozostałe koszty i straty, w tym:		0,73
-	aktualizacja wartości aktywów		0,00
E	Podatek dochodowy		0,00
F	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E) w tym:		-446,24
I	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		0,00
II	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		446,24