

# Sprawozdanie finansowe FUNDACJI Z PASJĄ za rok 2017

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: 1 styczeń 2017 r. - 31 grudnia 2017 r.

Księgi rachunkowe Stowarzyszenia prowadzone są przez biuro rachunkowe Kancelaria Księgowo Finansowa Agnieszka Chimowska z siedzibą w Tychach przy pomocy programu Symfonia Finance 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 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 umarzane 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

Prezes Zarządu

  
Michał Malina

Wiceprezes Zarządu

  
Sandra Braksator



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

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2017r.

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 ulokowanych 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

  
**Prezes Zarządu**  
**Michał Malina**

  
**Wiceprezes Zarządu**  
**Sandra Braksator**



## 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:	139,25			
1. z tytułu dostaw i usług	139,25			
2. z tytułu podatków i ubezp. społ.				
3. z tytułu wynagrodzeń				
4. inne				
Razem zobowiązania	139,25	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:	73,00			
1. z tytułu dostaw i usług				
2. z tytułu podatków i ubezp. społ.	73,00			
3. z tytułu wynagrodzeń				
4. inne				
Razem zobowiązania	73,00	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:	11963,40
a) dotacje, w tym	6128,00
- z budżetu państwa	
- z budżetu gminy	6128,00
- inne dotacje krajowe	
- dotacje zagraniczne	
b) darowizny od osób fizycznych	2835,40
c) darowizny od osób prawnych	3000,00

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	0,97
3. Przychody finansowe	
4. Przychody z działalności gospodarczej	4136,03
Razem przychody (1+2+3)	16100,40

7. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	PLN
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	
a) Zużycie materiałów i energii	2738,36
b) Usługi obce	2197,59
c) Podatki i opłaty	450,00
d) Wynagrodzenia	4500,00
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	
f) Amortyzacja	
g) Pozostałe	1220,00
I. 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	27,14
5. Koszty finansowe	
6. Koszty administracyjne	
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	1477,80
b) Usługi obce	1285,61
c) Podatki i opłaty	
d) Wynagrodzenia	
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	
f) Amortyzacja	
g) Pozostałe	304,75
Razem koszty (1+2+3+4+5+6+7)	14201,25

8. Informacja o liczbie zatrudnionych z podziałem według stanowisk

*[Handwritten signatures and initials]*

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	4500,00
4. Razem wynagrodzenia (1+2+3)	4500,00

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

11. Informacja o kwotach ulokowanych na rachunkach bankowych

Nazwa banku	Kwota
1. BGŻ BNP PARIBAS	2386,72
Razem	2386,72

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	331,00	0,00	0,00
Podatek od towarów i usług	555,00	73,00	0,00
Inne podatki			
I. 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
-------------

## 17. Wyjaśnienia różnic pomiędzy wynikiem finansowym i księgowym


Przychody bilansowe	16100,40
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	16100,40
Koszty bilansowe	14201,25
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	-446,25
Koszty podatkowe	14201,25
<b>Wynik podatkowy</b>	
<b>1452,90</b>	

**Prezes Zarządu**  
  
**Michał Malina**

**Wiceprezes Zarządu**  
  
**Sandra Braksator**

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

**Kancelaria Księgowo Finansowa**  
**Agnieszka Chimowska**  
ul. Alberta Einsteina 7/8 43-100 Tychy  
tel.: 663 941 409 NIP: 6462505128 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

FUNDACJA Z PASJĄ  
 ul. Bednorza 20  
 40-384 Katowice

NIP: 6342861406  
 Regon: 354223011

Rachunek zysków i strat  
 sporządzony na dzień 31-12-2017


Rachunek zysków i strat jednostki mikro sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz 330 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Dane za okres	
		01.01.2017 – 31.12.2017	18.04.2016 – 31.12.2016
I	2	3	4
A	Przychody z działalności statutowej	11963,40	5828,23
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11963,40	5828,23
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	11105,95	6274,12
I	Koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11105,95	6274,12
II	Koszty z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	857,45	-445,89
D	Przychody z działalności gospodarczej	4136,03	0,00
E	Koszty działalności gospodarczej	3068,16	0,00
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	1067,87	0,00
G	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	1925,32	-445,89
I	Pozostałe przychody operacyjne	0,97	0,38
J	Pozostałe koszty operacyjne	27,14	0,73
K	Przychody finansowe	0,00	0,00
L	Koszty finansowe	0,00	0,00
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	1899,15	-446,24
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	1899,15	-446,24

Prezes Zarządu  
  
 Michał Malina

Wiceprezes Zarządu  
  
 Sandra Braksator

Kancelaria Księgowo Finansowa  
 Agnieszka Chimowska  
 główna księgowa  
 lic. Min. Fin. Nr 62438/2014

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

Kancelaria Księgowo Finansowa  
 Agnieszka Chimowska  
 ul. Alberta Einsteina 7/8 43-100 Tychy  
 tel.: 663 941 409 NIP: 6462505120 REGON 243455347  
 biuro@chimowska.pl www.kancelariachimowska.pl

FUNDACJA Z PASJĄ  
ul. Bednorza 20  
40-384 Katowice

BILANS

NIP: 6342861406  
Regon: 354223011

sporządzony na dzień 31-12-2017

Bilans jednostki mikro sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)


wiersz	AKTYWA	Stan na		wiersz	PASYWA	Stan na	
		31.12.2017	31.12.2016			31.12.2017	31.12.2016
I	2			I	2		
A	Aktywa trwałe, w tym:			A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:		
-	środki trwałe			-	kapitał (fundusz) podstawowy	2000,00	2000,00
				-	nałóżne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
				-	wynik finansowy roku ubiegłego	-446,24	
				-	wynik finansowy roku obrotowego	1899,15	-446,24
B	Aktywa obrotowe, w tym:	3592,16	1903,76	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	139,25	350,00
-	zapasy		304,75	-	rezerwy na zobowiązania		
-	nałożności krótkoterminowe	73,00	120,03	-	zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
-	środki pieniężne	3519,16	1478,98	-	inne zobowiązania	139,25	350,00
-	krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			-	rozliczenia międzyokresowe przychodów		
	Aktywa razem	3592,16	1903,76		Pasywa razem	3592,16	1903,76

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

Przewodnicząca Zarządu  
*Michał Malina*  
Michał Malina

Wiceprezes Zarządu  
*Sandra Braksator*  
Sandra Braksator

Kancelaria Księgowo Finansowa  
Agnieszka Chimowska  
ul. Alberta Einsteina 7/8 43-100 Tychy  
tel.: 663 941 409 NIP: 6462505128 REGON 2434553-7  
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