Sprawozdanie finansowe
FUNDACJI Z PASJĄ
za rok 2019

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 2019 r. - 31 grudnia 2019 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 Fundacji sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 6 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 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 prze 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. ks. bp. H. Bednorza 20, 40-384 Katowice
REGON: 364223011, NIP: 634-28-61-406
KRS 0000607832

Prezes Zarządu
Michał Malina

Wiceprezes Zarządu
Sandra Braksator-Malina

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. Bednorza 20 , 40-384 Katowice
NIP: 6342861406

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2019r.

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 udzielonych pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach
8. Informacja o kwotach ulokowanych na rachunkach bankowych
9. Informacja o posiadanych obligacjach
10. Informacja o posiadanych udziałach i akcjach w spółkach prawa handlowego
11. Informacja o nabytych nieruchomościach i pozostałych środkach trwałych
12. Informacja o rozrachunkach z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych
13. 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 początku 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

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: 6462565128 REGON 243455347
biuro@chimowska.pl www.kancelariachimowska.pl

Prezes Zarządu
Michał Malina

Wiceprezes Zarządu
Sandra Braksator-Malina

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:	1 037,45			
1. z tytułu dostaw i usług	227,38			
2. z tytułu podatków i ubezp. społ.	810,07			
3. z tytułu wynagrodzeń				
4. inne				
Razem zobowiązania	1 037,45	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:	3 884,30			
1. z tytułu dostaw i usług	3 884,30			
2. z tytułu podatków i ubezp. społ.				
3. z tytułu wynagrodzeń				
4. inne				
Razem zobowiązania	3 884,30	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. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
z tego z tytułu:		
3. Przychody podlegające rozliczeniu w czasie:		
z tego z tytułu:		
4. Inne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe:		
z tego z tytułu:		

Prezes Zarządu
Michał Malina

Wiceprezes Zarządu
Sandra Braksator-Malina

6. Informacja o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	PLN
1. Przychody statutowe ogółem, w tym:	32 063,00
a) dotacje, w tym	10 500,00
- z budżetu państwa	
- z budżetu gminy	10 500,00
- inne dotacje krajowe	
- dotacje zagraniczne	
b) darowizny od osób fizycznych	1 563,00
c) darowizny od osób prawnych	

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: 6462505128 REGON 243455347
biuro@chimowska.pl www.kancelariachimowska.pl

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 (min nagrody)	20 000,00
j) przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	
2. Pozostałe przychody	2,34
3. Przychody finansowe	
4. Przychody z działalności gospodarczej	26 077,88
Razem przychody (1+2+3)	58 343,22

7.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)		

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

9.Informacja o kwotach ulokowanych na rachunkach bankowych

Nazwa banku	Kwota
1. BGŻ BNP PARIBAS	11 857,95
Razem	11 857,95

10.Informacja o posiadanych obligacjach – NIE DOTYCZY

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

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

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

NIE DOTYCZY

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.: 883 941 409 NIP: 6462505128 REGON 243455347
biuro@chimowska.pl www.kancelariachimowska.pl

Prezes Zarządu
Michał Malina

Wiceprezes Zarządu
Sandra Braksator-Malina

BILANS

FUNDCJIA Z PASJĄ
ul. Bednorza 20
40-384 Katowice

NIP: 6342861406
Regon: 354223011

sporządzony na dzień **31-12-2019**

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	
I	2	31.12.2018	31.12.2019	I	2	31.12.2018	31.12.2019
A	Aktywa trwałe, w tym:	-	-	A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	2000,00	2 000,00
-	środki trwałe	-	-	-	kapitał (fundusz) podstawowy	2000,00	2 000,00
				-	należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
				-	wynik finansowy roku ubiegłego	1899,15	3 782,82
				-	wynik finansowy roku obrotowego	1883,67	11 618,43
B	Aktywa obrotowe, w tym:	7277,81	16 438,70	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	1494,99	1 037,45
-	zapasy			-	rezerwy na zobowiązania		
-	należności krótkoterminowe	1351,30	3 884,30	-	zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
-	środki pieniężne	5926,51	14 554,40	-	inne zobowiązania	1494,99	1 037,45
-	krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
	Aktywa razem	7277,81	18 438,70		Pasywa razem	7277,81	18 438,70

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

Prezes Zarządu
Michał Malina

Wiceprezes Zarządu
Sandra Braksator-Malina

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

FUNDCJIA Z PASJĄ
ul. Bednorza 20
40-384 Katowice

NIP: 6342861406
Regon: 354223011

Rachunek zysków i strat
sporządzony na dzień **31-12-2019**

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	
		01.01.2018– 31.12.2018	01.01.2019– 31.12.2019
1	2	4	4
A	Przychody z działalności statutowej	7641,45	32 063,00
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7641,45	32 063,00
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	6591,13	30 285,53
I	Koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6591,13	30 285,53
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)	1050,32	1 777,47
D	Przychody z działalności gospodarczej	20943,41	26 077,88
E	Koszty działalności gospodarczej	20110,06	16 234,60
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	833,35	9 843,28
G	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	1883,67	11 620,75
I	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	2,34
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	4,66
K	Przychody finansowe	0,00	0,00
L	Koszty finansowe	0,00	0,00
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	1833,67	11 618,43
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	1883,67	11 618,43

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

Prezes Zarządu
Michał Malina

Wiceprezes Zarządu
Sandra Braksator-Malina

Kancelaria Księgowo Finansowa
Agnieszka Chimowska
ul. Alberta Einsteina 7/8 43-100 Tychy
tel.: 663 941 409 NIP: 6462503728 REGON 243455347
biuro@chimowska.pl www.kancelariachimowska.pl