

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2018

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. **Fundacja U Źródeł** 54-206 Wrocław, ul. Legnicka 65, KRS 0000494719
2. Czas działania Fundacji jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez Fundację i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
5. Przyjęte zasady rachunkowości:
 - a) rokiem obrotowym jest okres kolejnych 12 miesięcy w przedziale: 1 styczeń - 31 grudzień, pierwszym rokiem obrotowym jest okres od 17.01.2014 do 31.12.2014.
 - b) okres sprawozdawczy pokrywa się z rokiem obrotowym.
 - c) księgi fundacji prowadzi się pod adresem ul. Legnicka 65, 54-206 Wrocław.
 - d) rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu kalkulacyjnego.
 - e) fundacja nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.
 - f) metody wyceny aktywów i pasywów (art. 10 ust. 1 pkt 2 UoR) ustala się przyjmując założenie, że fundacja będzie kontynuowała działalność w dającej się przewidzieć przyszłości, w niezmienionym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan upadłości lub likwidacji.
 - g) przy dokonaniu wyboru zasad i metod oraz sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych spośród dopuszczonych ustawą, dostosowując je do potrzeb fundacji, zachowano:
 - zasadę rzetelnego obrazu wynikającą z zapisów (art. 4 ust. 1 UoR)
 - zasadę przewagi treści ekonomicznej nad formą prawną (art. 4 ust. 2 UoR)
 - zasadę ciągłości (art. 5 ust. 1 UoR)
 - zasadę kontynuacji działalności (art. 5 ust. 2 UoR)
 - h) dla środków trwałych o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000 zł stosuje się odpis amortyzacyjny w wysokości 100% od następnego miesiąca wprowadzenia środka trwałego do użytkowania.
 - i) nisko cenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o wartości do kwoty 1 500 zł zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.
 - j) sprawozdanie finansowe za rok obrotowy sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami Uchwały Zarządu Fundacji z dnia 23.03.2014 r.
 - k) politykę rachunkowości, zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

Bilans na dzień 31.12.2018 OK

Pozycja zestawienia	Okres bieżący	Okres poprzedni
Aktywa		
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 112,25	4 884,58
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 112,25	4 884,58
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	2 112,25	4 884,58
Pasywa		
A. Fundusz własny	2 112,25	4 884,58
I. Fundusz statutowy	1 000,00	139,65
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 884,58	0,00
IV. Zysk (strata) netto	-2 772,33	4 744,93
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	2 112,25	4 884,58

>>> Koniec tabeli >>>|

Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2018 OK

Pozycja zestawienia	Okres bieżący	Okres poprzedni
A. Przychody z działalności statutowej	12 356,65	18 138,56
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 356,65	18 138,56
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	14 160,74	625,13
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	14 160,74	625,13
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-1 804,09	17 513,43
D. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	974,30	12 772,25
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-2 778,39	4 741,18
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K. Przychody finansowe	6,06	3,75
L. Koszty finansowe	0,00	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-2 772,33	4 744,93
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	-2 772,33	4 744,93

>>> Koniec tabeli >>>|

**INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2018 R.
FUNDACJI U ŹRÓDEŁ**

1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wiarygodności zabezpieczonych rzeczowo
 - nie dotyczy
2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii
 - nie dotyczy
3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów trwałych:

a) Środki trwałe wartość początkowa w PLN:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie z tytułu: - zakupów, - aktualizacji, - inne- darowizna	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	0	0	0	0

b) Umorzenia środków trwałych w PLN:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzeń: - dotychczasowych - przejętych z zakupów - pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	0	0	0	0

c) Wartości niematerialne i prawne- wartość początkowa w PLN:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie z tytułu: - nowych zakupów, - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem:	0	0	0	0

d) Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych w PLN:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzeń	Zmniejszenie umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem:	0	0	0	0

e) Długoterminowe aktywa finansowe w PLN:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początku roku	Zwiększenie w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe aktywa finansowe razem:	0	0	0	0

Wartości zobowiązań wobec budżetu państwa lub J.S.T. z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowl:

- a) na początek roku: 0,00 PLN
- b) na koniec roku: 0,00 PLN

Stan aktywów i pasywów wyniósł na koniec 2018 roku: 2 112,25.

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Struktura przychodów za rok 2018 prezentuje się następująco:

- Darowizny na cele statutowe: **12 356,65**

- Przychody finansowe: **6,06**

Wyszczególnienie	Przychody za rok:			
	poprzedni		obrotowy	
	Kwota PLN	% struktury	Kwota PLN	% struktury
PRZYCHODY RAZEM	18 142,31	100	12 362,71	100
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	0	0	0	0
W tym:				
dotacje	0	0	0	0
subwencje	0	0	0	0
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	0	0	0	0
W tym:				
dotacje	0	0	0	0
subwencje	0	0	0	0
3. pozostałe przychody określone statutem w tym darowizny	18 138,56	99,97	12 356,65	99,96
4. Pozostałe przychody operacyjne	0	0	0	0
W tym:				
przychody ze sprzedaży środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0	0	0
przychody z likwidacji środków trwałych	0	0	0	0
inne	0	0	0	0
5. Przychody finansowe	0	0	0	0
W tym:				
ceny sprzedaży akcji i udziałów	0	0	0	0
odsetki od lokat, wkładów bankowych,	3,75	0,03	6,06	0,04
odsetki od pożyczek	0	0	0	0
odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0	0	0	0
otrzymane dywidendy od akcji obcych	0	0	0	0
inne przychody finansowe	0	0	0	0

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

Struktura kosztów za rok 2018 prezentuje się następująco:

- Koszty działalności statutowej: **14 160,74**
- Koszty administracyjne: **974,30**

Wyszczególnienie	Koszty za rok:			
	poprzedni		obrotowy	
	Kwota PLN	% struktury	Kwota PLN	% struktury
KOSZTY RAZEM	13 397,38	100	15 135,04	100
1. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej	625,13	4,67	14 160,74	93,56
a) świadczenia pieniężne	625,13	4,67	14 160,74	93,56
b) świadczenia niepieniężne	0	0	0	0
2. Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej	0	0	0	0
a) usługi obce	0	0	0	0
b) wynagrodzenia	0	0	0	0
c) materiały	0	0	0	0
d) opłaty, podatki	0	0	0	0
e) inne	0	0	0	0
3. Koszty ogólnie - administracyjne	12 772,25	95,33	974,30	6,44
a) zużycie materiałów i energii	213,62	1,68	222,10	1,47
b) usługi obce	12 404,33	97,12	540,96	3,57
c) wynagrodzenia	0	0	0	0
d) amortyzacja	0	0	0	0
e) podróże służbowe	0	0	0	0
f) czynsz	0	0	0	0
g) podatki i opłaty	154,30	1,21	150,00	0,99
h) pozostałe	0	0	61,24	0,40
4. Pozostałe koszty operacyjne działalności statutowej	0	0	0	0
5. Koszty finansowe	0	0	0	0
6. Straty nadzwyczajne działalności statutowej	0	0	0	0

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Wyszczególnienie	Kwota PLN
1. Stan funduszu na początek roku	139,65
2. Zwiększenie funduszu w ciągu roku	650,35
3. Zmniejszenie funduszu w ciągu roku	0,00
4. Stan funduszu na koniec roku	1 000,00

7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych;

- nie dotyczy

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

- nie dotyczy

Sporządzono
Wrocław, dnia 21.03.2019 r.
Leszek Wieliczko

Prezes Zarządu
Leszek Wieliczko