

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz informacje uzupełniające do bilansu Fundacji „Aktywni Razem” za 2017 rok

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

AKTYWNI RAZEM, ul. Brzozowa 1, 09-520 Łąck
KRS 0000251709, NIP 7742915514, REGON 140473939

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania fundacji nie jest ograniczony. Fundacja powstała 26 stycznia 2006 r.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Metody wyceny aktywów i pasywów, w tym amortyzacji

Fundacja dokonuje wyceny aktywów i pasywów zgodnie z art. 28-42 Ustawy o rachunkowości:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg. ceny nabycia pomniejszone o umorzenie;
- do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok i wartości początkowej przekraczającej 3.500,00zł. stosuje się metodę liniową amortyzacji oraz stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych;
- składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,00zł., są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów;
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia a ich wartość jest odpisywana w koszty w momencie zakupu;
- należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty;
- krajowe środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej;
- fundusze i kapitały własne ujmuje się w księgach wg wartości nominalnej;
- zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Ustalenie wyniku finansowego

Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte w danym roku przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Sprawozdanie zostało sporządzone z zastosowaniem zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek, o których mowa w art.3 ust.2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Załącznik nr 6 do Ustawy o rachunkowości).

Informacje uzupełniające do bilansu

B I L A N S

AKTYWA BILANSU STANOWIĄ:

Pozycja A. Aktywa trwałe

Wartość środków trwałych po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne:

1. Nakłady poniesione na adaptację pomieszczeń biurowych w 2011 roku: 52.623,42 zł.

Pozycja B. Aktywa obrotowe

Stan środków finansowych znajdujących się na rachunkach bankowych:

- na rachunku bieżącym w Banku Spółdzielczym Stara Biała O/łack: 2.719,87 zł.

Stan środków w wysokości 2.719,87 zł. na dzień 31.12.2017 r. został potwierdzony przez bank.

PASYWA BILANSU STANOWIĄ:

Pozycja A. Kapitał własny w wysokości 55.309,06 zł.:

Kapitał Założycielski Fundacji 1.000,00 zł.

Wynik netto za 2017 rok w wysokości 54.309,06 zł.

Pozycja B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

1. zobowiązania wynikające z faktur dotyczących 2017 roku – 34,23 zł.


RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

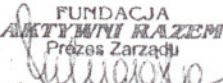
Poz. A. Przychody z działalności statutowej:	79.937,07 zł.:
1. Pozyskane darowizny	7.000,00, w tym:
– Lokalna Grupa Działania Aktywni Razem	7.000,00
2. Zwrot kosztów utrzymania pomieszczeń przez LGD Aktywni Razem	7.362,96
3. Kwota zysku z 2016 roku przeksięgowana w przychody 2017 roku	65.574,11
Poz. B. Koszty działalności statutowej	25.606,98 zł.:
1. Amortyzacja	13.154,00
2. Usługi obce (telefon, opłata za CO, usługi bankowe, opłata za wywóz odpadów)	11.159,43
3. Materiały i wyposażenie (woda, energia elektryczna)	1.273,55
4. Pozostałe koszty (opłata skarbową, składka członkowska LGD AR)	20,00

Poz. K. Przychody finansowe	0,52
Odsetki od środków na rachunkach bankowych	0,52
Poz.L. Koszty finansowe	21,55
Odsetki od zobowiązań	21,55
Poz. O. Zysk netto	54.309,06
Zysk z działalności	54.309,06

W związku z powstałym zyskiem w wysokości 54.309,06 zł wnioskuje się o zaliczenie kwoty do przychodów 2018 roku.

Sporządzono, Łąck, 19.03.2018 r.

FUNDACJA
AKTYWNI RAZEM
Główny Księgowy

Anna Stanczak

FUNDACJA
AKTYWNI RAZEM
Przewodnicząca Zarządu

Agnieszka Zukowska