

FUNDACJA FONIS
 Katedralna 4/1, 50-328 Wrocław
 Tel.: , NIP: 8982210191
 nazwa banku,
 numer rachunku

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę			
NIP	8982210191		
KRS	0000543679		
Nazwa firmy	FUNDACJA FONIS		
Siedziba			
Województwo dolnośląskie		Powiat Wrocław	
Gmina Wrocław		Miejscowość Wrocław	
Adres			
Kod kraju PL	Województwo dolnośląskie	Powiat Wrocław	Gmina Wrocław
Ulica Katedralna		Nr domu 4	Nr lokalu 1
Miejscowość Wrocław		Kod pocztowy 50-328	Poczta Wrocław
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym		Data od	01.01.2019
		Data do	31.12.2019
Założenie kontynuacji działalności	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości		TAK
	Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie		TAK (Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:			
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)			
Przyjęto metody wyceny :		a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	
wycenia się wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia			
- do środków trwałych zalicza się również obce środki trwałe, jeżeli spełniają warunki określone w art.3 ust. 4 ustawy o rachunkowości (leasing)			
- do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych. Planowane odpisy umorzenia (amortyzacji) środków trwałych oraz wartości niematerialnych w przeważającej większości dokonywane są metodą liniową. Do mających charakter produkcyjny maszyn, urządzeń i środków transportu może być stosowana metoda degresywna (raty malejące w kolejnych latach) z możliwością zastosowania współczynników.			
- środki trwałe, na których wartość ma wpływ szybki postęp techniczno-ekonomiczny, stawki amortyzacji są podwyższane do limitów określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych			
- dla środków trwałych przyjętych do używania na podstawie umowy leasingu podatkowo operacyjnego stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.			
b) materiały zakupione do natychmiastowego zużycia odpisywane są w 100% w koszty w dacie zakupu.			
c) należności wycenia się w kwocie nominalnej, bez naliczania odsetek za zwłokę			
d) inwestycje krótkoterminowe (środki pieniężne) wycenia się w wartości nominalnej,			
e) fundusze własne wyceniane są według wartości nominalnej, według ich rodzaju i zasad określonych przepisami prawa i statutu,			
f) zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty,			
g) wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:			
- faktycznie zastosowanym - w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,			
- po kursie średnim NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień dokonania transakcji – wyrażone w walutach obcych operacje zakupu, sprzedaży, zapłaty należności i zobowiązań, zaciągnięcia kredytu/ pożyczki.			
i) wycenę sald środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych w jednostce dokonuje się wg metody FIFO (rozchód waluty wycenia się kolejno po kursach waluty, która najwcześniej wpłynęła na rachunek, zawsze na koniec każdego miesiąca,			
j) Jednostka sporządza bilans i rachunek strat i zysków w zakresie ustalonym w załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.			
k) przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.			
ustalenia wyniku finansowego			
Jednostka sporządza bilans i rachunek strat i zysków w zakresie ustalonym w załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej zgodnie z art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych są wolne od podatku.			
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego			
ednostka sporządza bilans i rachunek strat i zysków w zakresie ustalonym w załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej.			
pozostałe			
Fundacja nie sporządza informacji dodatkowej, lecz informacje uzupełniające do bilansu określone w załączniku nr 6 do ustawy.			

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

System finansowo-księgowy Rewizor GT, InsERT S.A. Wrocław

wydruk z dnia:

2020-09-18

Ewelina M... *Renata Maciejewska* *Maria Gasienciar*
Lucyna Kościelnik *Katarzyna K...*

FUNDACJA FONIS
 Katedralna 4/1, 50-328 Wrocław
 Tel.: , NIP: 8982210191
 nazwa banku,
 numer rachunku

Rachunek Zysków i Strat dla organizacji pozarządowych

Sprawozdanie za okres 2019-01-01 - 2019-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2018	Wartość na dzień 31/12/2019
A. Przychody działalności statutowej:	110 047,73	136 256,46
I. Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	93 023,93	114 579,46
II. Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego	17 023,80	21 677,00
III. Przychody pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	124 143,74	93 082,61
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	104 500,47	45 790,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	19 643,27	47 292,61
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-14 096,01	43 173,85
D. Przychody 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	244,50	15 406,40
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-14 340,51	27 767,45
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K. Przychody finansowe	95,39	13,30
L. Koszty finansowe	151,58	121,95
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-14 396,70	27 658,80
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	-14 396,70	27 658,80

Renata Maciejewska
 Miłomostwo Cholewickie Głód
 Kucyna Kóźelnicki
 Mama Gasienicz
 Ewelina Musz

FUNDACJA FONIS
 Katedralna 4/1, 50-328 Wrocław
 Tel.: , NIP: 8982210191
 nazwa banku,
 numer rachunku

Bilans dla organizacji pozarządowych
 Sprawozdanie na dzień 2019-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2019	Wartość na dzień 31/12/2019
AKTYWA	23 003,23	87 592,96
A. Aktywa trwałe	4 819,50	2 173,50
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 819,50	2 173,50
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	18 183,73	85 419,46
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	18 183,73	85 419,46
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	23 003,23	87 592,96
PASYWA	23 003,23	87 592,96
A. Fundusz własny	22 276,99	49 935,79
I. Fundusz statutowy	3 000,00	3 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	34 523,69	19 276,99
IV. Zysk (strata) netto	-15 246,70	27 658,80
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	726,24	37 657,17
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	726,24	1 927,49
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	35 729,68
Pasywa razem	23 003,23	87 592,96

Renata Maciejewska
Matylda Kulewicz-Giód
Lucyna Kobielnicka
Maria Gosiewicz
Ewelina Marszał

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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 wierzytelności 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*

UZUPEŁNIAJĄCE DANE O AKTYWACH I PASYWACH

Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa (brutto)	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
	Stan na początek roku obrotowego			
1	2	3	4	5
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00			0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	9.450,00			9.450,00
4. środki transportu	0,00			
5. inne środki trwałe	0,00			0,00
Razem	9.450,00	0	0,00	9.450,00

Umorzenie środków trwałych - amortyzacja						
Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego (2-3+4)	Wartość netto środków trwałych	
		Amortyzacja za rok obrotowy			Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	4 630,50	2 646,00	0,00	7 276,50	4 819,50	2 173,50
4. środki transportu			0,00	0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe			0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	4 630,50	2 646,00	0,00	7 276,50	4 819,50	2 173,50

Podział należności według pozycji bilansu z pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego (2+4)	koniec roku obrotowego 93+5)
1	2	3	4	5	6	7
1. dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. środków od ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. innych należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego (2+4)	koniec roku obrotowego (3+5)
1	2	3	4	5	6	7
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. podatków	48,00	241,00	0,00	0,00	48,00	241,00
4. ubezpieczeń społecznych	677,54	1 526,69	0,00	0,00	677,54	1 526,69
5. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	0,00	159,80	0,00	0,00	0,00	159,80
Razem	725,54	1 927,49	0,00	0,00	725,54	1 927,49

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;

Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość	
A. Przychody z działalności statutowej	171 986,14
I. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	146 074,14
(wyszczególnienie)	
Darowizny	53 680,00
Dotacje	92 394,14
II. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	21 677,00
(wyszczególnienie)	
Usługa szkoleniowa	19 256,00
Wpłaty uczestników zorganizowanych przez Fundację imprezy okolicznościowe	2 421,00
III. Pozostałe przychody określone statutem	4 235,00
(wyszczególnienie)	
1% podatku dochodowego od osób fizycznych	4 235,00

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów;

B. Koszty działalności statutowej	108489,01
I. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	38648,52
Amortyzacja	2 646,00
Zużycie materiałów i energii	8385,97
Usługi obce	8814,72
Wynagrodzenia	14090,9
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3756,56
Podatki i opłaty	107
Pozostałe koszty	847,37
II. Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	16503,15
Zużycie materiałów i energii	2972,94
Usługi obce	7930,21
Wynagrodzenie cywilnoprawne	5600
II. Koszty działalności pokryte z dotacji	53337,34

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego		
Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	3.000,00	0,00
a. zwiększenia	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego	3.000,00	0,00

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;

W 2019 roku Fundacja uzyskała przychód z tytułu 1% - 4235,00 i wydatkowała go na nieodpłatną działalność statutową

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

Wrocław, dnia 23/05/2019 r.

*Beata Maciejewska
Katarzyna Kobiarczak
Luzyna Kosielnick
Monia Gasiewicz
Ewelina Mors*