

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO FUNDACJA „SZCZECIŃSKA”

PEŁNA NAZWA:

Fundacja „Szczecińska”

FORMA PRAWNA:

Fundacja

SIEDZIBA:

ul. Królowej Korony Polskiej 28E, 70-485 Szczecin

PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI:

Działalność statutowa odpłatna

Działalność statutowa nieodpłatna

Działalność gospodarcza

REJESTRACJA SĄDOWA:

Sąd Rejonowy w Szczecinie XVII Wydział Gospodarczy KRS, nr w rejestrze 0000281775

CZAS TRWANIA JEDNOSTKI:

nieograniczony

OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM:

rok obrotowy rozpoczynający się 28.05.2007 r. i kończący się 30.06.2008 r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE:

- 1) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami)
- 2) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności zadań statutowych w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

POLITYKA RACHUNKOWOŚCI:

1) Ewidencję księgową prowadzi się zgodnie z:

- przepisami Ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121 poz. 591 - z późniejszymi zmianami)
- zwyczajami przyjętymi w księgowości

2) Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Fundacji na podstawie stosownej umowy przy pomocy techniki komputerowej;

3) Księgi prowadzone są w języku polskim i walucie polskiej

4) Rokiem obrotowym jest:

- w pierwszym roku działalności okres od 28.05.2007 r. do 30.06.2008 r.
- w następnych latach działalności rok obrotowy rozpoczynający się 01 lipca a kończący się 30 czerwca następnego roku

5) Do ewidencji operacji gospodarczych oraz ich przetworzenia w celu ustalenia i opracowania bilansu, rachunku zysków i strat używany jest system komputerowy, a mianowicie System Finanse i Księgowości "Symfonia" premium

6) Metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym jednostce prawo wyboru:

AKTYWA TRWAŁE:

1) Wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień bilansowy i wykazywane w bilansie wg cen nabycia, po pomniejszeniu o amortyzację naliczoną do dnia bilansowego,

2) Rzeczowe aktywa trwałe wyceniane na dzień bilansowy wykazane są w bilansie w cenach nabycia pomniejszonych o dotychczas naliczoną amortyzację,

AKTYWA OBROTOWE:

Należności krótkoterminowe wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.

KAPITAŁ WŁASNY:

1) Fundusz założycielski stanowi kwotę 5 000 zł .

2) Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:

Rachunek zysków i strat prezentowany będzie w wariantcie porównawczym. Koszty ewidencjonowane są kontach Zespołu 4 i 5.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Adriana Zarzecka
mgr Adriana Zarzecka

B I L A N S

AKTYWA	2007/2008	PASYWA	2007/2008
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV)		A. Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	1 827,95
1. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)		I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	
2. Wartość firmy		III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	
3. Inne wartości niematerialne i prawne		IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)		VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	
1. Środki trwałe (a-e)		VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		VIII. Zysk (strata) netto	- 3 172,05
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	
c) urządzenia techniczne i maszyny			
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe			
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe (1 do 2)			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)			
1. Niemożliwość			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)			
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały i akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długotrwałe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	10 439,47	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	8 611,51

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za rok obrotowy 2007/2008**

I. AKTYWA

Stan aktywów na dzień 30.06.2008 r. w kwocie 10 439,46 obejmował następujące pozycje:

1.	Aktywa trwałe	0,00
2.	Aktywa obrotowe	10 439,46
3.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00

Na dzień 30.06.2008 r. Fundacja nie posiada środków trwałych ani wartości niematerialnych i prawnych. Majątek obrotowy stanowi kwotę 10 439,46 zł.

Struktura majątku obrotowego przedstawia się następująco:

1.	Zapasy	0,00
2.	Należności krótkoterminowe	8 065,71
3.	Inwestycje krótkoterminowe	2 373,75
4.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00

Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych w roku obrotowym 2007/2008 nie wystąpiły. Należności krótkoterminowe obejmują wartość 2 674,58 zł z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy oraz wartość 5 391,13 zł z tytułu podatku Vat.

Inwestycje krótkoterminowe obejmują stan środków pieniężnych na rachunku bankowym fundacji na wartość 2 373,75 zł.

II. PASYWA

Stan pasywów na dzień 30.06.2008 r. w kwocie 10 439,46 zł obejmuje pozycje:

1.	Fundusze własne	1 827,95
2.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 611,51

Fundusze własne stanowi fundusz założycielski, który wynosi 5 000 zł i obejmuje kwotę wpłaconą na rachunek bankowy fundacji. Został on pomniejszony o stratę netto w wysokości 3 172,05 zł.

Fundacja nie korzystała z kredytów i pożyczek, zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły. Zobowiązania krótkoterminowe stanowią wartość zobowiązań wobec pracowników Fundacji na kwotę 8 611,51zł.

III. PRZYCHODY I KOSZTY

Przychody z działalności statutowej wyniosły 48 436,00 zł. Przychody finansowe i operacyjne w roku obrotowym 2007/2008 nie wystąpiły. Koszty z działalności statutowej obejmują kwotę 66 280,14 zł. Działalność statutowa wykazała stratę wielkości 17 844,14 zł.

Przychody z działalności gospodarczej wyniosły 38 301,13 zł a koszty 23 608,04 zł.

Działalność gospodarcza wykazała zysk o wielkości 14 693,09 zł.

IV. PROPOZYCJA PODZIAŁU – ROZLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGONETTO ROKU BIEŻĄCEGO

Wynik ekonomiczny(strata)	- 3 172,05 zł
Wynik na działalnościach	
Działalność statutowa (strata)	- 17 844,14 zł
Działalność gospodarcza (zysk)	+14 693,09 zł

Propozycja:

- 1) Zysk z działalności gospodarczej przekazany zostanie na pokrycie straty na działalności statutowej;
- 2) Pozostała wielkość straty pokryta zostanie z zysków z lat następnych.

**ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ
OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD OSÓB
PRAWNYCH OD WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Przychód ogółem	86 737,13
	w tym:	
	Przychody z działalności statutowej	48 436,00
	Przychody z działalności gospodarczej	38 301,13
	Przychody finansowe	-
	Przychody operacyjne	-
2.	Koszty ogółem	89 909,18
	w tym:	
	Koszty z działalności statutowej	66 280,14
	Koszty z działalności gospodarczej	23 608,04
	Koszty finansowe	21,00
	Koszty operacyjne	-
3.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	-
4.	Doliczenia do kosztów podatkowych	-
5.	Strata na działalności statutowej	- 17 844,14
6.	Zysk na działalności gospodarczej	+ 14 693,09

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Adriana Zarzecka
mgr Adriana Zarzecka

Zatwierdził:

ks. Paweł Ostrowski
ks. Paweł Ostrowski
Prezes Zarządu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Fundacja „Szczecińska” ul. Królowej Korony Polskiej 28 E, 70-485 Szczecin	Rachunek zysków i strat jednostki wariant porównawczy	Adresat
Numer identyfikacyjny REGON 320361925		Sporządzony na dzień 30 czerwca 2008 r.

A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi od jednostek powiązanych	86 737,13
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	86 737,13
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
B	Koszty działalności operacyjnej	89 888,18
I	Amortyzacja	1 379,00
II	Zużycie materiałów i energii	15 502,89
III	Usługi obce	54 345,43
IV	Podatki i opłaty	2 026,25
	- podatek akcyzowy	
V	Wynagrodzenia	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 276,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 151,05
D	Pozostałe przychody operacyjne	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
II.	Dotacje	
III.	Inne przychody operacyjne	
E	Pozostałe koszty operacyjne	
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
III.	Inne koszty operacyjne	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 151,05
G	Przychody finansowe	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	
-	w tym od jednostek powiązanych	
II.	Odsetki, w tym:	
-	w tym od jednostek powiązanych	
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	
V.	Inne	
H	Koszty finansowe	21,00
I.	Odsetki	
-	w tym dla jednostek powiązanych	
II.	Strata ze zbycia inwestycji	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	
IV.	Inne	
	Przychody razem	
	Koszty razem	
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 3 172,05
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	
I.	Zyski nadzwyczajne	
II.	Straty nadzwyczajne	
K.	Zysk brutto	
L.	Podatek dochodowy	
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	
N.	Zysk (strata) netto	- 3 172,05

Sporządził:

(rok, miesiąc, dzień)

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Adriana Zarzecka

2008-06-30

ks. Paweł Ostrowski

ks. Paweł Ostrowski
Prezes Zarządu