

FUNDACJA AERIS FUTURO

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: FUNDACJA AERIS FUTURO
Siedziba: ALEJA IGNACEGO DASZYŃSKIEGO 22/46, 31-534 KRAKÓW

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 9452053376

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Wartości aktywów i pasywów wykazane w bilansie wynikają z zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Stany poszczególnych aktywów i pasywów w bilansie będą weryfikowane za pomocą przeprowadzonej inwentaryzacji.

Korzystając z prawa wyboru zasad wyceny, jaki dopuszcza ustawa o rachunkowości

Jednostka wybiera następujące rodzaje wycen:

- a) Materiały - według cen zakupu
- b) Towary - według rzeczywistych cen zakupu
- c) Należności i zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty
- d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne.
- e) Środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej (zwane wyposażeniem) – według cen zakupu
- f) Rozrachunki – na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

Zgodnie z art.32 ust.6 i art.33 ust.1 ustawy o rachunkowości dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej do 10 000,00 zł odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe będą ustalane w sposób uproszczony poprzez jednorazowe umorzenie.

Środki trwałe o niskiej wartości (do 5000,00 zł), zwane wyposażeniem to rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku, przeznaczone na potrzeby jednostki, które mogą generować koszty związane z użytkowaniem czy naprawą. Dla wyposażenia będą ustalane odpisy umorzeniowe poprzez jednorazowe umorzenie wpisywane w koszty po przyjęciu danego składnika do użytkowania.

Ustalenia wyniku finansowego:

Sposób ustalenia wyniku finansowego wynika z zasad załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Jednostka będzie stosować uproszczenia związane z klasyfikacją umów leasingowych według zasad określonych w przepisach podatkowych.

Jednostka nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, takie jak między innymi odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe jak również rezerw na przyszłe zobowiązania.

W zakresie ewidencji towarów Jednostka będzie stosować ewidencję za pomocą kont zespołu „3” i będzie prowadzić ewidencję towarów.

W zakresie ewidencji materiałów Jednostka będzie stosować uproszczone rozwiązania na podstawie art.17 ust 2 pkt.4 ustawy o rachunkowości. Nie będzie prowadzić szczegółowej ewidencji materiałów. Ewidencjonowanie będzie polegało na odpisywaniu w koszty wartości materiałów na dzień ich zakupu.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów:

- a. Koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych o wartości poniżej 500 zł, jako nie mające istotnego wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy, nie są rozliczane poprzez czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów tylko są odnoszone bezpośrednio w dacie poniesienia w koszty działalności roku, którego dotyczą.
- b. Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach, których dotyczą.

6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	144 932,90	78 269,08
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	46 441,97	46 692,27
III. Inwestycje krótkoterminowe	98 490,93	31 576,81
Środki pieniężne	98 490,93	31 576,81
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	144 932,90	78 269,08

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. Fundusz własny	130 837,65	70 307,59
I. Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	69 307,59	26 524,40
IV. Zysk (strata) netto	60 530,06	42 783,19
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 095,25	7 961,49
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 095,25	7 961,49
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	144 932,90	78 269,08

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	438 860,01	246 706,43
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	292 570,27	139 556,43
Przychody z darowizn, zbiorów publicznych	55 527,05	7 759,70
Przychody z dotacji ze źródeł publicznych	14 866,67	131 796,73
Przychody z dotacji ze źródeł niepublicznych	222 176,55	
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	146 289,74	107 150,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	375 660,15	191 011,01
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	23 211,65	29 188,15
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	350 662,90	159 122,86
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	1 785,60	2 700,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	63 199,86	55 695,42
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu	1 153,55	9 849,07
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	62 046,31	45 846,35
I. Pozostałe przychody operacyjne		198,01
J. Pozostałe koszty operacyjne	1 257,06	3 467,96
K. Przychody finansowe		206,79
L. Koszty finansowe	20,19	
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	60 769,06	42 783,19
N. Podatek dochodowy	239,00	
O. Zysk (strata) netto (M – N)	60 530,06	42 783,19

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Witek-Radwańska Katarzyna dnia 2020-03-26

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nota zawiera informację dodatkową do sprawozdania

Informacja_dodatkowa.pdf

Informacja dodatkowa

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.

Zobowiązania finansowe nieuwzględnione w bilansie w Jednostce nie występują.

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.

Jednostka nie udzieliła żadnych zaliczek lub kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach, w tym dane o zmianie wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz o zobowiązaniach i należnościach.

Jednostka nie posiada środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem

Darowizny	55 527,05
Przychody na realizację zadań publicznych	14 866,67
Przychody z dotacji ze źródeł niepublicznych	222 176,55
Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	146 289,74
SUMA:	438 860,01

5. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem

Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	24 997,25
Koszty działalności odpłatnej pożytku publicznego	350 662,90
Koszty administracyjne	1 153,55
Koszty finansowe	20,19
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 257,06
SUMA:	378 090,95
Podatek dochodowy od kosztów niestanowiących kosztów uzyskania przychodów	239,00

Wynik netto	60 530,06
-------------	-----------

6. Wynik finansowy i jego przeznaczenie - dodatni wynik w wysokości 60 530,06 zł zostanie przeznaczony na działalność statutową w 2020 roku i w latach następnych (cele są zgodne z art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych).

7. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

W 2019 roku nie nastąpiła zmiana wysokości funduszu statutowego.

8. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową

W 2019 roku nie udzielono żadnych gwarancji i poręczeń.

9. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Koszty realizacji zadań sfinansowane z dotacji publicznej	14 866,67

Data sporządzenia: 23.03.2020 r.

Katarzyna Wilch-Radmanisz

podpis osoby sporządzającej

[Signature]
WS HEPNAR

.....
podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu