

Fundacja Rozwoju Ziemi Oleckiej

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2018** do **31.12.2018**

BILANS

Aktywa Dane w PLN

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	386 198,62	233 895,98
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	4 150,00	3 200,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	382 048,62	28 700,12
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		201 995,86
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	386 198,62	233 895,98

KSIEGOWA
Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej
Anna Bielawska

PREZES Zarządu
Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej
Andrzej Wojczulewicz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	677 793,19	461 782,11
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	671 957,60	381 489,95
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	5 835,59	80 292,16
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	743 325,06	529 521,23
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	743 325,06	367 153,08
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		162 368,15
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	-65 531,87	-67 739,12
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu		
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	-65 531,87	-67 739,12
I. Pozostałe przychody operacyjne	18 137,94	26 955,89
J. Pozostałe koszty operacyjne	9 322,38	40 123,89
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe		
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	-56 716,31	-80 907,12
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	-56 716,31	-80 907,12

KSIĘGOWA
Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej
Anna Bielawska

PREZES Zarządu
Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej
Andrzej Wojczulewicz

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji

Fundacja działa pod nazwą Fundacja Rozwoju Ziemi Oleckiej
Siedzibą jest Olecko, ul. Wojska Polskiego 13

2. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD

9499Z Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana.

3. Wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON.

Fundacja została ustanowiona aktem notarialnym z dnia 10 maja 2004 r. Repertorium A Nr 2628/2004

Fundacja została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000210279 w dniu 18.06.2004 r. Podmiot od 25.09.2007 r. posiada status organizacji pożytku publicznego.

Fundacja otrzymała numer statystyczny REGON 519619953, nr NIP 847-150-75-18.

Zarząd Fundacji :

1. Andrzej Wojczulewicz – Prezes Zarządu Fundacji zam. Olecko, ul. Ludowa 10

4. Cele statutowe Fundacji :

1. kierowanie i wspieranie inicjatyw w zakresie :

- rozwoju przedsiębiorczości, edukacji, kultury i dziedzictwa historycznego regionu, ochrony zdrowia, ochrony środowiska, porządku i bezpieczeństwa publicznego oraz przeciwdziałania patologiom społecznym, ograniczania negatywnych skutków bezrobocia, rozwoju technologii informatycznej,

2. integracja i wspieranie środowisk lokalnych,

3. wspieranie dzieci, młodzieży oraz osób starszych i niepełnosprawnych,

4. wspieranie podmiotów gospodarczych ukierunkowanych na :

- tworzenie nowych miejsc pracy, wprowadzanie menadżerskiego modelu zarządzania oraz nowoczesnej organizacji pracy, realizację produkcji nowoczesnych wyrobów i technologii materiałowo – i energooszczędnych, ochronę środowiska naturalnego,

5. inspirowanie współpracy pomiędzy podmiotami gospodarczymi i organizacjami pozarządowymi w regionie a innymi podmiotami krajowymi i zagranicznymi,

6. prowadzenie lokalnych konkursów grantowych,

7. prowadzenie nieodpłatnej działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w zakresie określonym w art. 4 ust. 1 pkt 1-32 w/w Ustawy.

8. Fundacja może prowadzić koło operatywnych kobiet,

9. Udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej oraz zwiększanie świadomości prawnej społeczeństwa.

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

5. Wskazanie czasu trwania jednostki

Czas trwania Fundacji jest nieoznaczony

6. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

7. Wskazania do kontynuacji działania

Sprawozdanie finansowe Fundacji zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy, krótsze okresy sprawozdawcze wchodzące w jego skład to miesięczne okresy sumowania obrotów na kontach księgi głównej w celu ustalenia poziomu uzyskiwanych przychodów i kosztów oraz ustalenia wyniku finansowego. Wykaz kont księgi głównej stanowi załącznik do Zarządzenia Prezesa. Zdarzenie na kontach księgi głównej grupuje się, a konta księgi głównej uzupełnia się ewidencją szczegółową. Konta ksiąg pomocniczych prowadzi się dla kont syntetycznych objętych i wymienionych w załączniku nr 1. Poszczególne operacje na kontach syntetycznych grupuje się w oparciu o prowadzoną dla każdego konta szczegółową ewidencję analityczną.

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie fundacji w Olecku Plac Wolności 2, przy wykorzystaniu techniki komputerowej.

Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim i walucie polskiej.

Księgi rachunkowe otwiera się na początek następnego roku obrotowego, a zamyka się na koniec danego roku.

Do ewidencji gospodarczych oraz ich przetwarzania w celu ustalania i opracowania bilansu, rachunku zysków i strat używany jest system komputerowy, a mianowicie program finansowo – księgowy „CDN OPTIMA”

Księgi rachunkowe fundacji obejmują :

- Dziennik
- Księgę Główną
- Księgi Pomocnicze,
- Zestawienie obrotów i Sald

Bilans oraz rachunek zysków i strat w postaci porównawczej sporządzany będzie na koniec roku obrotowego według stanu na dzień bilansowy, tj. 31 grudnia każdego roku.

Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się wg zasad opisanych poniżej:

AKTYWA TRWAŁE

Przedmioty używane w okresie dłuższym niż rok, o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 3.500,00 zł. odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, które mają służyć jako zużycie materiałów. Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów – według miejsc użytkowania, organizacja prowadzi w książce przedmiotów nietrwałych. Przedmioty w okresie używania dłuższym niż rok i o wartości początkowej wyższej jednostkowo od 3.500,00 zł. Zalicza się do środków trwałych. Amortyzuje się je metodą liniową, za pomocą stawek podatkowych.

Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nieprzekraczającej kwoty 3.500,00 zł. Odpisuje się jednorazowo, w pełnej wartości w koszty. Pozostałe wartości niematerialne i prawne są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

Wszelkie papiery wartościowe wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem trwałej utraty wartości (długoterminowe), względnie nieprzewyższających cen rynkowych (krótkoterminowe).

AKTYWA OBROTOWE

1. Należności krótkoterminowe wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty
2. Środki pieniężne wyceniane są w wartości nominalnej.

Metoda prowadzenia ewidencji zapasów. Organizacja nie prowadzi ewidencji zapasów na kontach zespołu 3. Zakupione materiały odpisywane są bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu i inwentaryzowane na koniec roku obrotowego.

FUNDUSZE WŁASNE

1. Na fundusz statutowy składa się fundusz założycielski oraz nadwyżka przychodów nad kosztami z poprzednich lat obrotowych.
2. Różnica między przychodami i kosztami ustalona w rachunku wyników , zwiększa – po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego – odpowiednio przychody lub koszty w następnym roku.
3. Fundusz wykazany jest według wartości nominalnej.

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

1. Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty.
2. Rezerwy na zobowiązania nie występują.

W organizacji nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, jak również rezerw na przyszłe zobowiązania.

PRZYCHODY I KOSZTY

1. Do przychodów zaliczane są otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa, w tym dotacje i subwencje na realizację zadań statutowych, otrzymane składniki majątkowe. Otrzymane i należne przychody księgowane są bezpośrednio w przychody okresu obrotowego. Przychody działalności statutowej Fundacji podzielone są na przychody odpłatnej i nieodpłatnej działalności p.p.

Do kosztów działalności zaliczane są koszty związane z realizacją zadań statutowych oraz koszty administracyjne Fundacji. Koszty przypisane bezpośrednio do działalności statutowej odnoszone są bezpośrednio na koszty działalności statutowej, natomiast koszty administracyjne odnoszone są bezpośrednio na konta kosztów administracyjnych. Koszty działalności statutowej podzielone są na koszty odpłatnej działalności p.p. i koszty nieodpłatnej działalności p.p.

2. Fundacja prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów – na kontach zespołu „4” i równocześnie na kontach zespołu „5” – kosztów według typów działalności statutowej z podziałem na koszty statutowe i administracyjne.

Sporządzono dn. 31.03.2019 r.

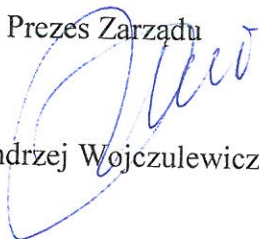
Anna Bielawska

KSIEGOWA
Fundacja Rozwoju Ziemi Oleckiej
Anna Bielawska

Zarząd Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej

Prezes Zarządu

Andrzej Wojczulewicz



INFORMACJE DODATKOWE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej

Za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Bilans Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej na 31.12.2018 r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumami bilansowymi w kwocie **386 198,62 zł.**
oraz nadwyżką kosztów nad przychodami **56 716,31 zł.**

AKTYWA

A. AKTYWA TRWAŁE

- | | |
|--|----------------|
| 1. Wartości niematerialne i trwałe – | nie występują. |
| 2. Rzeczowe aktywa trwałe - | nie występują. |
| 3. Należności długoterminowe - | nie występują. |
| 4. Inwestycje długoterminowe - | nie występują. |
| 5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - | nie występują. |

B. AKTYWA OBROTOWE

Majątek obrotowy stanowi na dzień 31.12.2018 r. kwotę **386 198,62 zł.** Struktura majątku obrotowego przedstawia się następująco :

- | | |
|--|-----------------------|
| 1. Zapasy | nie występują. |
| 2. Należności krótkoterminowe | 4 150,00 zł. |
| 3. Inwestycje krótkoterminowe | 382 048,62 zł. |
| w tym środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie : | |
| - rachunek podstawowy fundacji - | 382034,78 zł. |
| - środki pieniężne w kasie | 13,84 zł. |
| 4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | nie występują. |

PASYWA

A. FUNDUSZE WŁASNE

Fundusze własne wykazane w bilansie w kwocie minus – 31 616,31 zł. obejmują:

- | | |
|--|-----------------|
| 1. Fundusz założycielski | 25.100,00 zł |
| Wynik finansowy za rok obrotowy 2018 - | |
| Nadwyżka kosztów nad przychodami | - 56 716,31 zł. |

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

- | | |
|---|-----------------------|
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2018 r. wynoszą - | 417 814,93 zł. |
| 1. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek - | 0zł. |
| (kredyt odnawialny w rachunku bieżącym) | |

2. Rezerwy na zobowiązania	nie występują.
3. Inne zobowiązania :	18 525,77 zł
4. Rozliczenia międzyokresowe	399289,16 zł.

W kwocie tej mieszczą się przyszłe przychody z dotacji na realizację m.in. projektu:

- „Akcja Aktywizacja” – 334 965,16 zł
- „Porady Prawne Szczytno” – 253,21 zł
- „Włącz się” – 64 070,79 zł

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

PRZYCHODY

I. Przychody podstawowej działalności operacyjnej fundacji na dzień 31.12.2018 r. wynosiły 677 793,19 zł.

1. Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego 671 957,60 zł.

W tym :

- realizacja projektów - 659 802,85 zł.
- darowizny od osób fizycznych - 6 072,95 zł.
- przychód z 1 % podatku - 6 081,80 zł..

2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego 5 835,59 zł.

w tym :

- refaktura za energię ciepłą Państwowa Straż Rybacka - 135,59 zł.
- zwrot za czynsz Adelfi - 5 700,00zł.

II. Przychody finansowe i pozostałe przychody- 18 137,94 zł.

Razem przychody – 695.931,13 zł.

II. KOSZTY

I. Koszty podstawowej działalności operacyjnej - 743 325,06 zł.

1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego - 743 325,06 zł.
w tym :

1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego -743.325,06 zł

w tym:

1) koszty realizacji zadań statutowych wg projektów -571.305,90 zł

„Kuznia włączenia”	-163768,34zł
„PAI w powiecie oleckim”	-34.711,52 zł
„Aktywni 2017”	-3.000,01 zł
„Akcja Aktywizacja”	-40.105,78 zł
„COP Starostwo 2018”	-5.752,85 zł
„COP Świątajno”	-2.400,00 zł
„Karty Pamięci na Stulecie w Gminie Olecko”	-7.726,75 zł
„Promocja Dziedzictwa Kulturowego Powiatu Oleckiego”	-5.206,20 zł
„Porady Prawne Szczytno”	-60.466,79 zł
„Włącz się!”	-248.167,66 zł

2) pozostałe koszty działalności statutowej -89.671,54 zł.

- koszty sfinansowane z przychodu 1% z podatku	-7622,27 zł.
- nadwyżka kosztów nad przychodami ubiegłego roku	-80.907,12 zł.
- darowizny	-950,00 zł
-zbiórki publiczne	-192,15 zł

3) koszty administracyjne -82.347,62 zł.

Na powyższą kwotę składają się następujące pozycje:

1) Zużycie materiałów i energii -19.743,01 zł.

- energia cieplna	-12.744,75 zł.
- energia elektryczna	-3.293,48 zł.
- zużycie wody	-378,38 zł.
- programy komputerowe	-1.928,13zł
-zużycie pozostałych materiałów	-1.398,27 zł
- Usługi obce	-16.029,61 zł.
- usługi bankowe	-840,44 zł.
- usługi telekom. i pocztowe	-1.739,90 zł.
- pozostałe usługi obce	-12.686,22 zł.
-umowa serwisowa kopiarki	-763,05 zł.

2) Wynagrodzenia -38.314,13 zł.

3) Ubezpieczenia społeczne i poz. świadc.

na rzecz pracowników	-7.239,71 zł.
4) Pozostałe koszty	-1.021,16 zł.

II. Koszty finansowe i pozostałe koszty –

9.322,38 zł

Razem koszty – 752 647,44 zł.

USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

PRZYCHODY OGÓŁEM –	695 931,13 zł.
KOSZTY OGÓŁEM-	752 647,44zł.
Wynik finansowy netto –	56 713,31 zł.
Nadwyżka kosztów nad przychodami	

Sporządzono dn. 31.03.2019 r.

Anna Bielawska

KSIEGOWA
Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej
Anna Bielawska

Zarząd Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej

Prezes Zarządu
Andrzej Wojezulewicz

