

**BILANS sporządzony na dzień 31.12.2019 r.**  
na podstawie załącznika 4 - ustawy o rachunkowości

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>386 198,62</b>	<b>632 213,29</b>
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II. Należności krótkoterminowe	<b>4 150,00</b>	<b>332 266,56</b>
III. Inwestycje krótkoterminowe	<b>382 048,62</b>	<b>299 946,73</b>
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>Aktywa razem</b>	<b>386 198,62</b>	<b>632 213,29</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>-31 616,31</b>	<b>-23 292,07</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy (fundusz statutowy)		
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	<b>25 100,00</b>	<b>25 100,00</b>
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	<b>-56 716,31</b>	<b>-48 392,07</b>
IV. Wynik finansowy z lat ubiegłych		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>417 814,93</b>	<b>655 505,36</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	<b>18 525,77</b>	<b>19 698,98</b>
IV. Rozliczenia międzyokresowe	<b>399 289,16</b>	<b>635 806,38</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>386 198,62</b>	<b>632 213,29</b>

Olecko dnia 26.03.2020 r.  
(miejsce i data sporządzenia)

**KSIĘGOWA**  
Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej  
*Ewa Żukowska*

Prezes Zarządu  
*Andrzej Wojczulewicz*

.....  
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

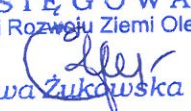


pieczęć jednostki

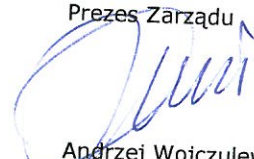
**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2019 r.**  
na podstawie załącznika 4 - ustawy o rachunkowości dla organizacji nieprowadzących  
działalności gospodarczej

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>677 793,19</b>	<b>674 837,96</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	671 957,60	654 331,85
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	5 835,59	20 506,11
III	Przychody z pozostałej działalności pożytku publicznego		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>743 325,06</b>	<b>746 776,76</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	743 325,06	726 681,71
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		20 095,05
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-65 531,87</b>	<b>-71 938,80</b>
D	Przychody z działalności gospodarczej		
E	Koszty działalności gospodarczej		
F	Zysk (strata) z działalności statutowej (D-E)		
G	Koszty ogólnego zarządu		
<b>H</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C+F-G)</b>	<b>-65 531,87</b>	<b>-71 938,80</b>
I	Pozostałe przychody operacyjne	18 137,97	23 380,93
J	Pozostałe koszty operacyjne	9 322,38	
K	Przychody Finansowe		170,07
L	Koszty finansowe		4,27
<b>M</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-56 716,28</b>	<b>-48 392,07</b>
N	Podatek dochodowy		
<b>O</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-56 716,28</b>	<b>-48 392,07</b>

Olecko dnia 26.03.2020 r.  
(miejsce i data sporządzenia)

**KSIĘGOWA**  
Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej  
  
Ewa Żukowska

Prezes Zarządu

  
Andrzej Wojczulewicz

.....  
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)



**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**  
**za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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, wprowadzenie 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 zwiększania świadomości prawnej społeczeństwa.

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarcze

**5. Wskazanie czasu trwania jednostki**

Czas trwania Fundacji jest nieoznaczony

**6. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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. Zdarzenia 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 każdego następnego roku obrotowego, a zamyka się na koniec danego roku.

Do ewidencji operacji gospodarczych oraz ich przetwarzania w celu ustalania i opracowania bilansu, rachunku zysku i strat używany jest system komputerowy, a mianowicie program finansowo-księgowy „FAKT” - wersja 2020.02.b

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 w okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowa kwoty 10.000,00 zł odpisuje się w miesiące ich zakupu w koszty działalności, której 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 10.000,00 zł. zalicza się do środków trwałych. Amortyzuje się je metodą liniową, za pomocą stawek podatkowych.

Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 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 subwencję na realizację zadań statutowych, otrzymane składniki majątkowe. Otrzymane i należne przychody księgowane są bezpośrednio w przychody okresu obrachunkowego. 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 dnia 26.03.2020 r.  
Ewa Żukowska

### **Zarząd Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej**

Prezes Zarządu

Wice Prezes

  
Andrzej Wojczulewicz

Sylwia Stanisława Gajewska



**INFORMACJE DODATKOWE**  
**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**  
**Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej**  
**za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.**

Bilans Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej na **31.12.2019 r.** zamyka się po stronie  
aktywów i pasywów sumami bilansowymi w kwocie **62 213,29 zł.**  
oraz nadwyżką kosztów nad przychodami **48 392,07 zł.**

**AKTYWA**

**A. AKTYWA TRWAŁE**

- |  |               |
|--|---------------|
| 1. Wartości niematerialne i prawne -         | 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 31.12.2019 r. kwotę **632 213,29 zł.**  
Struktura majątku obrotowego przedstawia się następująco:

- |   |   |
|---|---|
| 1. Zapasy   | nie występują   |
| 2. Należności krótkoterminowe<br>- należności z tytułu dotacji na projekty<br>„Nowe Możliwości” i Aktywnie w Przyszłość”<br>(wpływ środków w I.2020 r.) | <b>332 266,56 zł.</b>                                     |
| 3. Inwestycje krótkoterminowe<br>w tym środki pieniężne na rachunkach bankowych<br>- rachunek podstawowy fundacji -<br>- rachunki pomocnicze -          | <b>299 946,73 zł.</b><br><br>299 267,10 zł.<br>679,63 zł. |
| 4. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe  | nie występują   |

## **PASYWA**

### **A. FUNDUSZE WŁASNE**

Fundusze własne wykazane w bilansie w kwocie minus – 23 292,07 zł. obejmują:

1. Fundusz założycielski - 25.100,00 zł.
2. Wynik finansowy za rok obrotowy 2019 r. –  
Nadwyżka kosztów nad przychodami - **48 392,07zł.**

### **B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2019 r. wynoszą - **655 505,36 zł.**

1. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek - nie występuje
2. Rezerwy na zobowiązania nie występują
3. Inne zobowiązania - **19 698,98 zł.**  
w tym:
  - czynsz za m-c XII.2019 r.  
opłacony w styczniu 2020 r. - 2 681,80 zł.
  - zobowiązania z tytułu podatku i składek ZUS  
opłacone w styczniu 2020 r. - 15 593,62 zł.
  - pozostałe zobowiązania - 1 423,56 zł.
4. Rozliczenia międzyokresowe - **635 806,38 zł.**

Kwota ta obejmuje dotację na realizację projektów:

- „Akcja Aktywizacja” - 126 057,62 zł.
- „Aktywuj Siebie” - 165 975,91 zł.
- „Nowe Możliwości” - 176 572,35 zł.
- „Aktywnie w przyszłość” - 167 200,50 zł.

## **RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

### **PRZYCHODY**

**I. Przychody podstawowej działalności operacyjnej fundacji na dzień 31.12.2019**  
wynosiły – **674 837,96 zł.**

**1. Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego**  
- **654 331,85 zł.**

w tym:

- realizacja projektów - 569 732,75 zł.
- darowizna od osób fizycznych i prawnych - 12 685,00 zł.
- przychód z 1% podatku - 7 843,30 zł.
- zwrot kosztów utrzymania biura - 64 070,80 zł.

- refundacja wynagrodzeń

- 23 380,93 zł.

## **2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego**

**20 506,11 zł.**

w tym:

- udostępnienie pomieszczeń biurowych

Edukacyjna Szansa AZIRO

19 881,00 zł.

- refaktury za energię ciepłą Państwowa Straż Rybacka

625,11 zł.

## **II. Pozostałe przychody operacyjne**

**- 23 380,93 zł.**

- refundacja wynagrodzeń z PUP

23 380,93 zł.

## **III. Przychody finansowe**

**- 170,07 zł.**

**Razem przychody - 675 008,03 zł.**

## **II. KOSZTY**

### **I. Koszty podstawowej działalności operacyjnej**

**- 746 781,03 zł.**

#### **1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego**

**- 726 681,71 zł.**

w tym:

1) Koszty realizacji zadań statutowych wg projektów

- 571 203,95 zł.

- „Akcja Aktywizacja”

- 208 907,54 zł.

- „Aktywuj siebie”

- 213 568,06 zł.

- „Nowe Możliwości”

- 8 427,65 zł.

- „Aktywnie w Przyszłość”

- 2 799,50 zł.

- „COP Powiat Olecko”

- 5 800,00 zł.

- „COP Gmina Świętajno”

- 3 400,00 zł.

- „Porady Prawne Szczytno”

- 128 301,20 zł.

2) Pozostałe koszty działalności statutowej

- 74 539,08 zł.

- koszty sfinansowane z 1% podatku

- 12 322,77 zł.

- nadwyżka kosztów nad przychodami ubiegłego roku

- 56 716,31 zł.

- darowizny

- 5.500,00 zł.

2) Koszty administracyjne

- 80 938,68 zł.

- Zużycie materiałów i energii

- 26 952,46 zł.

- Usługi obce

- 11 855,31 zł.

- Podatki i opłaty

- 168,00 zł.

- Wynagrodzenia	- 33 244,20 zł.
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	- 6 653,33 zł.
- Pozostałe koszty	- 2 065,38 zł.

**2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego**

**- 20 095,05 zł.**

w tym:

- zużycie materiałów i energii	- 6 131,86 zł.
- przeprowadzenie szkoleń	- 13 963,19 zł.

**II. Koszty finansowe**

**- 4,27 zł.**

**Razem koszty - 746 781,03 zł.**

**USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO**

<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>- 698 388,96 zł.</b>
<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>- 746 781,03 zł.</b>

<b>Wynik finansowy netto</b>	<b>- 48 392,07 zł.</b>
<b>Nadwyżka kosztów nad przychodami</b>	

Sporządzono dnia 26.03.2020 r.  
Ewa Żukowska

**KSIĘGOWA**  
Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej

*Ewa Żukowska*

**Zarząd Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej**

Prezes Zarządu

*Andrzej Wojczulewicz*  
Andrzej Wojczulewicz

Wice Prezes

*Sylvia Stanisława Gajewska*  
Sylvia Stanisława Gajewska