

Sprawozdanie finansowe za okres sprawozdawczy 03 kwiecień 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku FUNDACJI AKCEPTACJA

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1. Podmiot sprawozdawczy

nazwa: Fundacja Akceptacja

adres: ul. SZYPERSKA, nr 11A, lok. 25, 61-754 POZNAŃ, POLSKA

REGON 367283723, NIP 7831758944 NR KRS 0000677679

oznaczenie Sądu: SĄD REJONOWY POZNAŃ - NOWE MIASTO I WILDA W
POZNANIU, VIII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU
SĄDOWEGO

1.2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Fundacja została powołana na czas nieoznaczony

1.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 03 kwietnia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku. Jest to pierwszy okres sprawozdawczy dlatego brak danych porównawczych.

1.4. Wskazanie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

1.5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Środki trwałe wycenia się wg. cen nabycia lub kosztów wytworzenia, powiększonych o koszty poniesione na ich ulepszenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne dokonane zgodnie z planem amortyzacji. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych. Dla środków trwałych o niskiej wartości początkowej Stowarzyszenie ustaliło, że uznane zostaną jako środki trwałe z tym, że do wartości 3.500 zł będą umarzane jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego według wartości nominalnej, ustalonej przy ich powstaniu. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Na dzień bilansowy wartość stanu końcowego towarów wycenia się według cen nabycia niż wyższego od ich ceny sprzedaży netto.

Fundacja posiada tylko środki pieniężne na rachunku bankowym złotówkowym

2. Bilans

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	3.04.2017	31.12.2017
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	4 475,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	4 475,00
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	0,00	7 745,18
I. Zapasy	0,00	1 050,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	4 935,54
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00	1 759,64
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	0,00	12 220,18

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	3.04.2017	31.12.2017
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	0,00	5 616,87
I. Fundusz statutowy	0,00	500,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	0,00	5 116,87
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	6 603,31
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	1 253,31
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	5 350,00

3. Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2017
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	0,00	25 905,98
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	25 905,98
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	0,00	20 652,09
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	20 652,09
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	0,00	5 253,89
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	90,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	90,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	227,02
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	0,00	5 116,87
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	0,00	5 116,87
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	0,00	5 116,87

Zarząd Jednostki

.....
(miejsce i data sporządzenia)

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

4. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Rzeczowe aktywa trwałe

Otrzymano w ramach darowizny elektryczny wózek dla osoby niepełnosprawnej o wartości szacunkowej 5.000,00 zł. Przyjęte umorzenie zgodnie ze stawką dla celów podatkowych pozwoliło na dokonanie odpisu amortyzacyjnego zgodnie z harmonogramem 525,00 zł. Wartość bilansowa 4.475,00 zł. Brak dodatkowych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego. Wszystkie rzeczowe aktywa trwałe są własnością spółki

Zapasy

Otrzymane w ramach darowizny książki, przeznaczone do sprzedaży celem uzyskania dochodów dla fundacji. Brak odpisów aktualizujących. Posiadane zapasy są wolne od praw osób trzecich. Wartość określona w złotych polskich

Należności krótkoterminowe

Wszystkie są wyrażone w złotych polskich. Nie utworzono odpisów aktualizujących ich wartość. Co do zasady są w opinii Zarządu należne fundacji. Nie są dochodzone na drodze sądowej

Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym, wyrażone w złotych polskich. Fundacja nie posiada papierów wartościowych innych podmiotów.

Zobowiązania krótkoterminowe

zobowiązania powstałe w wyniku działalności operacyjnej wyrażone w złotych polskich, nie będące przedmiotem sporu, nie windykowane

Rozliczenia międzyokresowe bierne

Otrzymane dotacje i darowizny rzeczowe, które będą rozliczane w kolejnych latach

Przychody Fundacji

W okresie sprawozdawczym fundacja otrzymała cztery dotacje na łączną kwotę 20.800,00 z czego 20.000,00 zł od Miasta Poznania i 800,00 zł od LAMBDA WARSZAWA w ramach funduszy STONEWALL. W roku 2017 Fundacja zrealizowała powierzone zadania za 19.996,82 zł , 800,00 zł będzie realizowane w latach następnych

W roku 2017 Fundacja Akceptacja przyjęła darowizn (pieniężnych i rzeczowych) w kwocie 3.150 rozliczanych bezpośrednio przez wynik jak i rzeczowy majątek trwały rozliczany w czasie

Zobowiązania wobec Organów Fundacji

Wszelkie umowy z Zarządem są zawierane na zasadach rynkowych, Fundacja nie udzielała pożyczek, poręczeń osobom z Zarządu Fundacji

Zatrudnienie

Fundacja nie zatrudnia na umowę o pracę lub w sposób dający podejrzenie, że umowa ma charakter stosunku pracy

Organizacja pożytku publicznego beneficjent 1 %

Fundacja Akceptacja nie może otrzymywać 1 % z podatku zbyt krótki okres działania.

Poznań 2018-06-27

Sporządził :.....

Zarząd Fundacji Akceptacja.....