

Fundacja Małych Braci św. Franciszka

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Fundacja Małych Braci św. Franciszka
Siedziba: Michała Korneckiego 12, 45-109 Opole

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 7542710322

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000093119

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):

1. Sprawozdanie finansowe jednostki zostało sporządzone w postaci określonej w załączniku nr 6 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, zwaną dalej "Ustawą" czyli jak dla organizacji pozarządowej.
2. Jednostka do umów leasingu środków trwałych stosuje przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
3. Jednostka nie stosuje rozporządzenia o instrumentach finansowych.
4. Jednostka w związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, nie tworzy rezerwy i nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych.
1. Składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale wartości początkowej nieprzekraczającej 3500 zł odpisuje się z chwilą wydania do użytkowania bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Składniki majątku spełniające kryteria zaliczenia ich do środków trwałych, których cena nabycia wynosi od 3500 zł do 10000 zł, ujmuje się w ewidencji środków trwałych, ale ich wartość odpisuje się jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji z chwilą wydania do użytkowania.
2. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metodę liniową i stawki określone w wykazie stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
3. Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo-wartościową zapasów towarów i materiałów wycenia się w cenach zakupu, stosując ceny zgodnie z zasadą "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się po cenach nabycia nie wyższych od cen rynkowych.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy jednostki ustala się na podstawie rachunku zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym wynikającym z załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe jednostki zostało sporządzone w postaci określonej w załączniku nr 6 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, zwaną dalej "Ustawą" czyli jak dla organizacji pozarządowej.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**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

A. Aktywa trwałe	513,05	2 565,25
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	513,05	2 565,25
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	46 229,29	17 230,42
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	5 931,03	1 437,09
III. Inwestycje krótkoterminowe	39 694,25	15 249,99
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	604,01	543,34
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	46 742,34	19 795,67

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. Fundusz własny	4 127,50	-23 402,29
I. Fundusz statutowy	2 922,90	2 922,90
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 318,86	-2 318,86
IV. Zysk (strata) netto	3 523,46	-24 006,33
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	42 614,84	43 197,96
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	42 614,84	43 197,96
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	46 742,34	19 795,67

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	144 431,34	111 158,60
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	104 321,34	98 908,60
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	40 110,00	12 250,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	81 128,93	84 772,60
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	73 681,41	64 657,15
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	7 447,52	20 115,45
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	63 302,41	26 386,00
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu	35 414,73	49 677,46
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	27 887,68	-23 291,46
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,01	0,06
J. Pozostałe koszty operacyjne	24 366,06	726,61
K. Przychody finansowe	1,83	11,68
L. Koszty finansowe		
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	3 523,46	-24 006,33
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	3 523,46	-24 006,33

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

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.

Jednostka nie posiada wyżej wymienionych zobowiązań finansowych.

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 zaliczek i kredytów członkom organów zarządzającym ani jego członkom.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

Wartość początkowa środków trwałych :

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Grunty		
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej		
Urządzenia techniczne i maszyny		
Środki transportu	21 715,50	21 715,50
Inne środki trwałe		
 Razem środki trwałe	 21 715,50	 21 715,50

Wartość netto środków trwałych :

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Grunty		
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej		
Urządzenia techniczne i maszyny		
Środki transportu	513,05	2 565,25
Inne środki trwałe		
 Razem środki trwałe	 513,05	 2 565,25

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.

	Rok bieżący
Rok poprzedni	
Przychody ze składek członkowskich	-
-	
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	40 110,00
12 250,00	
Przychody z tytułu 1%	70 742,27
64 780,86	
Darowizny	33 579,07
34 127,74	
Razem przychody	144 431,34
111 158,60	

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnych 657,15	73 681,41	64
Koszty realizacji zadań statutowych odpłatnych 115,45	7 447,52	20
Koszty administracyjne 677,46	35 414,73	49
Razem koszty 450,06	116 543,66	134

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Stan na początek roku (BO)	2 922,90	2 922,90
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
Stan na koniec okresu (BZ)	2 922,90	2 922,90

7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Przychody uzyskane pochodzące z 1 % PIT	70 742,27
Działania i kwoty na które wydatkowano środki pochodzące z 1% PIT :	70 742,27
- środki czystości	1 035,95
- zużycie materiałów	10 375,95
- karma dla zwierząt	1 620,46
- paliwo	3 165,86
- lekarstwa dla zwierząt	521,00
- pozostałe usługi obce	20 167,79
- usługi telekomunikacyjne	1 205,24
- wynajem powierzchni	8 400,00
- usługi weterynaryjne	12 040,00
- usługi reklamowe	1 463,70
- wynagrodzenia	10 746,32
Cel - utrzymanie schroniska dla zwierząt	70 742,27

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Nie dotyczy