

INFORMACJE OGÓLNE DO BILANSU

1/ Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Fundacja GO'N'ACT
Siedziba: Parkowa 17, 55-010 Biestrzyków
Cel Fundacji: szeroko rozumiane wspieranie rozwoju i dobrobytu dzieci, młodzieży i młodych ludzi w szczególności poprzez działalność edukacyjną, kulturalną i pomocową
Organ rejestrowy: Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej.
KRS: 0000590423
NIP: 896-154-64-48
Regon: 363193650

2/ Wskazanie czasu trwania działalności jednostki jeżeli jest ograniczony.

Czas trwania Fundacji jest nieograniczony.

3/ Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

4/ Wskazanie, zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. dla jednostek o których mowa w art. 3 ust 1a. pkt. 2 z późniejszymi zmianami

5/ Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie działalności Fundacji.

6/ Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany okres sprawozdawczy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zasady amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przedstawiają się następująco:

- programy komputerowe w okresie 20 miesięcy metodą liniową lub jednorazowo, jeśli ich wartość początkowa nie przekracza 3 500,00 zł.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości

początkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w miesiącu przekazania do użytkowania. Środki trwałe umarzane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji według stawek amortyzacyjnych wynikających z przepisów podatkowych.

Zastosowane stawki i metody amortyzacji są następujące:

- grupa 4 zespoły komputerowe metodą liniową według stawki 30 % lub metodą odpisu jednorazowego (stawka 100 %) dla środków trwałych o wartości początkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł,
- grupa 8 meble biurowe i wyposażenie biurowe metodą liniową według stawki 20 % lub metodą odpisu jednorazowego (stawka 100 %) dla środków trwałych, których wartość początkowa nie przekracza 3 500,00 zł.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu nakładów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub ceny rynkowej, w zależności od tego, która z nich jest niższa.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Środki pieniężne w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego na dzień bilansowy dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości nominalnej.

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty na straty z transakcji gospodarczych w toku, udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu wycenione są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Wrocław 31.03.2020

Sporządził: Monika Kozłowska

.....
Kierownik jednostki

.....
Data podpisania

FUNDACJA GO'N'ACT

Sprawozdanie finansowe
za rok bilansowy
01.01.2019 – 31.12.2019

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU ZA ROK 2019

1. Kwota wszelkich zobowiązań 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; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie,

Fundacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie

2. Kwota 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,

Fundacja nie udzieliła członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, żadnych pożyczek oraz nie zaciągała i ich imieniu żadnych poręczeń i gwarancji.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Fundacja posiada aktywa w wysokości 5 686,40 w tym środki pieniężne 5 266,40 złote

Na pasywa składa się

- fundusz statutowy w wysokości – 5 000 złotych
- strata z lat ubiegłych – 4 476,46 złote
- strata finansowa w bieżącym roku – 829,62 zostanie pokryta z przychodów przyszłych okresów

4. Informacja o strukturze przychodów z wyszczególnieniem źródeł

Przychody fundacja są to granty na finansowanie działalności statutowej. Środki przyznano na realizację projektów w ramach działalności statutowej w następującej wysokości. Fundacja realizowała także warsztaty dla dzieci w ramach odpłatnej działalności statutowej.

| | |
|-----------------------------------|-------------------|
| POZNAJMY SIĘ OD KUCHNI | 19 884,00 |
| NARZĘDZIOWNIK | 25 000,00 |
| KONWENCJA PRAW DZIECKA | 9 992,00 |
| WIELKOKULTUROWE LATO WE WROCŁAWIU | 9 698,11 |
| WARSZTATY | 34 516,42 |
| DAROWIZNY NA CELE STATUTOWE | 4 708,32 |
| Przychody z odsetek | 0,95 |
| ŁĄCZNIE | 103 799,80 |

5. Informacja o strukturze kosztów

W roku 2019 Fundacja poniosła koszty w wysokości – 104 629,42

W tym:

- koszty działalności nieodpłatnej statutowej – 67 158,42
- koszty działalności odpłatnej statutowej – 35 934,13
- koszty administracyjne – 1 194,83
- pozostałe koszty i finansowe – 342,04

6. Dane o zwiększeniach i sposobie wykorzystania funduszu

W 2019 Fundusz pozostał w niezmienionej wysokości

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.

Jednostka nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego

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

Wrocław, 31.03.2020 r.

Sporządziła: Monika Kozłowska

.....
Kierownik jednostki

.....
Data podpisania

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2019
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

| Poz | Wyszczególnienie | Kwota za rok | Kwota za rok |
|-----------|---|-------------------|-------------------|
| | | poprzedni | obrotowy |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. | Przychody z działalności statutowej | 209 518,71 | 103 798,85 |
| I | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | | 64 574,11 |
| II | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | | 34 516,42 |
| III | Przychody z pozostałej działalności statutowej | 209 518,71 | 4 708,32 |
| B. | Koszty działalności statutowej | 206 547,54 | 103 092,55 |
| I | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | | 67 158,42 |
| II | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | | 35 934,13 |
| III | Koszty pozostałej działalności statutowej | 206 547,54 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B) | 2 971,17 | 706,30 |
| D. | Przychody z działalności gospodarczej | | |
| E. | Koszty działalności gospodarczej | | |
| F. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E) | 0,00 | 0,00 |
| G. | Koszty ogólnego zarządu | 826,32 | 1 194,83 |
| H. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G) | 2 144,85 | -488,53 |
| I. | Pozostałe przychody operacyjne | | |
| J. | Pozostałe koszty operacyjne | 2 041,01 | 10,29 |
| K. | Przychody finansowe | 46,85 | 0,95 |
| L. | Koszty finansowe | 1 148,20 | 331,75 |
| M. | Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L) | -997,51 | -829,62 |
| N. | Podatek dochodowy | | |
| O. | Zysk (strata) netto (M-N) | -997,51 | -829,62 |

Zarząd Jednostki

WROCŁAW 31.03.2020
(miejsce i data sporządzenia)

MONIKA KOZŁOWSKA
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2019
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

| Wyszczególnienie aktywów | Stan aktywów na dzień: | |
|--|------------------------|-----------------|
| | (początek roku) | (koniec roku) |
| 1 | 2 | 3 |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 0,00 | 0,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | |
| III. Należności długoterminowe | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 17 655,19 | 5 686,40 |
| I. Zapasy | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 14 016,76 | 420,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 3 638,43 | 5 266,40 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| C. Należne wpłaty na fundusz statutowy | | |
| Aktywa razem | 17 655,19 | 5 686,40 |

PASYWA

| Wyszczególnienie pasywów | Stan pasywów na dzień: | |
|--|------------------------|-----------------|
| | (początek roku) | (koniec roku) |
| 1 | 2 | 3 |
| A. FUNDUSZ WŁASNY | 523,54 | -306,08 |
| I. Fundusz statutowy | 5 000,00 | 5 000,00 |
| II. Pozostałe fundusze | | |
| III. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -3 478,95 | -4 476,46 |
| IV. Zysk (strata) netto | -997,51 | -829,62 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 17 131,65 | 5 992,48 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | | |
| II. Zobowiązania długoterminowe | | |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 17 131,65 | 5 992,48 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| Pasywa razem | 17 655,19 | 5 686,40 |

Zarząd Jednostki

WROCŁAW 31.03.2020

(miejsce i data sporządzenia)

MONIKA KOZŁOWSKA

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....