URZĄD SKARBOWY
Wrocław-Śródmieście
Otrzym. 05 -07- 2018 (44)
Złożono osobiście

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA 2017 ROK

FUNDACJI FONIS

Wrocław, 18 czerwca 2018 rok

URZĄD SKARBOWY
Wrocław-Śródmieście
Otrzym. 05 -07- 2018 (44)
Złożono osobiście

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki: **FUNDACJA FONIS**

   Siedziba jednostki **: 50-328 Wrocław, ul. Katedralna 4/1**

   Forma Prawna: **Fundacja**

   Fundacja jest wpisana do Rejestru Stowarzyszeń Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000543679 w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

   Przedmiotem działalności fundacji jest:
   - inicjowanie i wspieranie działań służących rozwojowi życia religijnego i kulturalnego,
   - promocja turystyki i aktywnego wypoczynku, ze szczególnym uwzględnieniem dostosowywania szeroko pojętych dóbr kultury do potrzeb osób niepełnosprawnych, głównie niesłyszących, słabosłyszących, głuchoniewidomych, niewidomych i słabowidzących,
   - ochrona, restauracja, rozbudowa i promocja ruchomej szopki znajdującej się w kościele NMP na Piasku we Wrocławiu, stanowiącej dobro kultury i mającej wyjątkową wartość artystyczną,
   - działania na rzecz osób niepełnosprawnych, wyrównywania szans tych osób i ich rodzin w dostępie do materialnych dóbr kultury i sztuki oraz w dostępie do obiektów użyteczności publicznej (muzeów, teatrów, urzędów, obiektów sakralnych, zabytkowych itp.),
   - działania związane z ochroną dóbr kultury, podtrzymywaniem tradycji narodowej, pielęgnowaniem polskości oraz rozwojem świadomości narodowej, obywatelskiej, religijnej i kulturowej,
   - działania związane z ochroną i rozwojem Kultury Głuchych, budowanie i podtrzymywanie więzi społecznych oraz międzypokoleniowych (seniorzy),
   - działania edukacyjne dla osób niepełnosprawnych i na ich rzecz,
   - promocję działań artystycznych, propagowanie turystyki i aktywnego wypoczynku,
   - działania w zakresie ochrony zdrowia, promocji zatrudnienia i aktywizacji zawodowej niepełnosprawnych,
   - propagowanie i ochronę praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działań wspomagających rozwój demokracji,
   - działanie na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami,
   - działalność na rzecz rodziny, macierzyństwa, rodzicielstwa, upowszechniania i ochrony praw dziecka,
   - przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

3. Sprawozdanie zawiera dane jednej jednostki.

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu dalszej kontynuacji działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez fundację działalności.

5. W okresie sprawozdawczym Fundacja nie prowadziła działalności gospodarczej.

6. Podstawowe zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia

- do środków trwałych zalicza się również obce środki trwałe, jeżeli spełniają warunki określone w art.3 ust. 4 ustawy o rachunkowości (leasing)

- do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych. Planowane odpisy umorzenia (amortyzacji) środków trwałych oraz wartości niematerialnych w przeważającej większości dokonywane są metodą liniową . Do mających charakter produkcyjny maszyn, urządzeń i środków transportu może być stosowana metoda degresywna (raty malejące w kolejnych latach) z możliwością zastosowania współczynników.

- środki trwałe, na których wartość ma wpływ szybki postęp techniczno-ekonomiczny, stawki amortyzacji są podwyższane do limitów określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych

- dla środków trwałych przyjętych do używania na podstawie umowy leasingu podatkowo operacyjnego stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.

b) materiały zakupione do natychmiastowego zużycia odpisywane są w 100% w koszty w dacie zakupu.

c) należności wycenia się w kwocie nominalnej, bez naliczania odsetek za zwłokę

d) inwestycje krótkoterminowe (środki pieniężne) wycenia się w wartości nominalnej,

e) fundusze własne wyceniane są według wartości nominalnej, według ich rodzaju i zasad określonych przepisami prawa i statutu,

f) zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty,

g) wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym - w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,

- po kursie średnim NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień dokonania transakcji – wyrażone w walutach obcych operacje zakupu, sprzedaży, zapłaty należności i zobowiązań, zaciągnięcia kredytu/ pożyczki.

i) wycenę sald środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych w jednostce dokonuje się wg metody FIFO (rozchód waluty wycenia się kolejno po kursach waluty, która najwcześniej wpłynęła na rachunek, zawsze na koniec każdego miesiąca,

j) Fundacja dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

k) przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

l) dochody z działalności Fundacji zgodnie z art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych są wolne od podatku.

m) Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej, zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.

Wrocław, 18.06.2018 r.

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Wioletta Płaga

Kancelaria Podatkowo-Prawna
"IWA" Wioletta Płaga
ul. Wapienicka 3/58
43-382 BIELSKO-BIAŁA
NIP: 5471844349, REGON: 072261368

Zarząd :

Bilans

URZĄD SKARBOWY
Wrocław-Śródmieście
Otrzym 05 -07- 2018 (44)
Złożona osobiście

Aktywa

(w złotych)		Na dzień 31 grudnia 2016 roku	Na dzień 31 grudnia 2017 roku
A.	**Aktywa trwałe**	**0,00**	**7.465,50**
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	7.465,50
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**	**12.667,96**	**33.392,60**
I.	Zapasy	0,00	7.500,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	12.667,96	25.892,60
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	**Należne wpłaty na fundusz statutowy**	**0,00**	**0,00**
Aktywa razem		**12.667,96**	**40.858,10**

Pasywa

(w złotych)		Na dzień 31 grudnia 2016 roku	Na dzień 31 grudnia 2017 roku
A.	**Fundusz własny**	**11.460,81**	**38.526,79**
I.	Fundusz podstawowy	3.000,00	3.000,00
II.	Pozostałe fundusze	-	-
III.	Zysk/ (strata) z lat ubiegłych	-	8.460,81
IV.	Zysk/ (strata) netto	8.460,81	27.065,98
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**1.207,15**	**2.331,31**
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1.207,15	2.331,31
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem		**12.667,96**	**40.858,10**

Wrocław, 18.06.2018 r

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Wioletta Płaga

Kancelaria Podatkowo-Prawna
"IWA" Wioletta Płaga
ul. Wapienicka 3/58
43-382 BIELSKO-BIAŁA
NIP: 5471844349, REGON: 072261368

Zarząd :

Małgorzata Kilian-Gład
Emelina Mo...
Renata Maciejewska
Maria Jagiełło
Krzysztof Kobielnicki

URZĄD SKARBOWY
Wrocław-Śródmieście
Otrzym. 05 -07- 2018 (44)
Zbiorcze osobiście

Rachunek zysków i strat

(w złotych)	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku
A. Przychody z działalności statutowej	**88.479,01**	**123.710,00**
I. Przychody z niepopłatnej działalności pożytku publicznego	48.690,00	93.566,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	39.789,01	30.144,00
III. Przychody pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	**79.133,21**	**96.263,22**
I. Koszty z niepopłatnej działalności pożytku publicznego	39.988,14	66.500,48
II. Koszty z odpłatnej działalności pożytku publicznego	39.145,07	29.762,74
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk/ (strata) z działalności statutowej (A – B)	**9.345,80**	**27.446,78**
D. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F. Zysk/ (strata) z działalności gospodarczej (D – E)	**9.345,80**	**27.446,78**
G. Koszty ogólnego zarządu	184,50	184,50
H. Zysk/ (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	**9.161,30**	**27.262,28**
I. Pozostałe przychodu operacyjne	0,0	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	900,00	300,00
K. Przychody finansowe	34,22	103,70
L. Koszty finansowe	27,74	0,00
M. Zysk/ (strata) brutto (H+I-J+K-L)	**8.267,78**	**27.065,98**
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk/ (strata) netto (M-N)	**8.267,78**	**27.065,98**

Wrocław, 18.06.2018 r

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Wioletta Plaga
mgr Wioletta Plaga

Kancelaria Podatkowo-Prawna
"IWA" Wioletta Plaga
ul. Wapienicka 3/58
43-382 BIELSKO-BIAŁA
NIP: 5471844349, REGON: 072261368

Zarząd :

Małgorzata Królewicz-Głód
Ewelina Mora
Renata Maciejewska
Maria Jagbicka
Grażyna Kościelniak

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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;

Nie dotyczy

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;

Nie dotyczy

3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa (brutto)	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
	Stan na początek roku obrotowego			
1	2	3	4	5
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00			0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	9.450,00		9.450,00
4. środki transportu	0,00			
5. inne środki trwałe	0,00			0,00
Razem	**0,00**	**9.450,00**	**0,00**	**9.450,00**

Umorzenie środków trwałych - amortyzacja						
Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego (2-3+4)	Wartość netto środków trwałych	
		Amortyzacja za rok obrotowy			Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1.984,50	0,00	1.984,50	0,00	7.465,50
4. środki transportu	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	**0,00**	**1.984,50**	**0,00**	**1.984,50**	**0,00**	**7.465,50**

Podział należności według pozycji bilansu z pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego (2+4)	koniec roku obrotowego 93+5)
1	2	3	4	5	6	7
1. dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. środków od ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. innych należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego (2+4)	koniec roku obrotowego (3+5)
1	2	3	4	5	6	7
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. podatków	155,00	299,00	0,00	0,00	155,00	299,00
4. ubezpieczeń społecznych	1.052,15	2.032,31	0,00	0,00	1.052,15	2.032,31
5. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	**1.207,15**	**2.331,31**	**0,00**	**0,00**	**1.052,15**	**2.331,31**

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;

Informacje o strukturze przychodów - źródla i wysokość	
A. Przychody z działalności statutowej	**123.710,00**
I. Przychody z działalności statutowej nieodplatnej pożytku publicznego	**93.566,00**
(wyszczególnienie)	
Darowizny	77.276,00
Dotacje	16.290,00
II. Przychody z działalności statutowej odplatnej pożytku publicznego	**35.184,00**
(wyszczególnienie)	
Udział w DSKN	2.540,00
Usługa szkoleniowa	6.300,00
Wpłaty uczestników zorganizowanych przez Fundacje form wypoczynku	21.304,00
III. Pozostałe przychody określone statutem	**0,00**
(wyszczególnienie)	

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów;

B. Koszty działalności statutowej	**96.263,22**
I. Koszty realizacji działalności statutowej nieodplatnej pożytku publicznego	**66.500,48**
Amortyzacja	1.984,50
Zużycie materiałów i energii	7.319,94
Usługi obce	13.477,91
Wynagrodzenia	36.272,08
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6.821,35
Podatki i opłaty	204,00
Pozostałe koszty	420,70
II. Koszty realizacji działalności statutowej odplatnej pożytku publicznego	**29.762,74**
Zużycie materiałów i energii	5.622,48
Usługi obce	23.784,7
Podatki i opłaty	30,00
Pozostałe koszty	325,56
II. Koszty pozostalej działalności statutowej	**0,00**

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego		
Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	**3.000,00**	**0,00**
a. zwiększenia	**0,00**	**0,00**
- z zysku	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b. zmniejszenia	**0,00**	**0,00**
- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego	**3.000,00**	**0,00**

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;

Fundacja otrzymała status organizacji pożytku publicznego dnia 1 grudnia 2017 roku. W 2017 roku Fundacja nie uzyskała przychodów z tytułu 1%.

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

Wrocław, dnia 18 czerwca 2018 r.

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Wioletta Plaga
mgr Wioletta Plaga

Kancelaria Podatkowo-Prawna
"IWA" Wioletta Plaga
ul. Wapienicka 3/58
43-382 BIELSKO-BIAŁA
NIP: 5471844349, REGON: 072261368

Zarząd:

Małgorzata Królewicz Głód
Evelina Mont
Renata Maciejewska
Maria Jagbicka
Lucyna Kościelniak