

FUNDACJA
PROJEKT ROZ
SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
ZA ROK 2017

Wprowadzenie

do sprawozdania finansowego

1)

FUNDACJA PROJEKT ROZ
os. 2 Pułku Lotniczego 7/33 31-867 Kraków
KRS 0000432249
REGON 122651585
NIP 945 217 01 88

nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji;

2)

Czas działalności Fundacji nie jest ograniczony

wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony;

3)

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017
wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

4)

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, kontynuacji działalności Fundacji. W chwili obecnej nie ma okoliczności które zagrażałyby dalszemu funkcjonowaniu Fundacji.
wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności;

5)

Rachunkowość fundacji prowadzona jest w oparciu o Przyjętą „Politykę rachunkowości dla Fundacji ROZ”. Fundacja w związku z tym, że otrzymuje dotację z budżetu Gminy Kraków prowadzi pełną rachunkowość w oparciu o postanowienia art. 2 ust 1. pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2018r. poz. 395 z póź. zm.). Metody wyceny majątku trwałego przyjęto w oparciu o zasady określone w ustawie z dnia 15 lutego 1994 r o podatku dochodowym od osób prawnych(tekst jednolity Dz.U. z 2018 poz. 1036 z póź. zm.).

Majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne pow. kwoty 3 500,00 zł, są amortyzowane i umarzone w czasie, przy zastosowaniu stawek wynikających z Klasyfikacji Rodzajowej Środków Trwałych, natomiast środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3 500,00 zł są umarzone jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania. W roku obrachunkowym 2017 Fundacja nie dokonała zakupu składników majątku trwałego ani wartości niematerialnych i prawnych ze środków własnych. Dokonywane zakupy majątku ze środków dotacji odnoszone są do ewidencji majątku prowadzonej poza bilansowo. W roku 2017 Fundacja posiadała dwa rachunki bankowe, jeden na potrzeby własne drugi na potrzeby rozliczenia środków przekazywanych w ramach dotacji z budżetu Gminy Kraków. Otwarcie odrębnego rachunku jest niezbędne dla otrzymywania i rozliczania środków z

dotacji. Fundacja w tym czasie nie prowadziła rozliczeń gotówkowych. Fundacja w swojej działalności nie dokonywała także płatności przy pomocy kart płatniczych ani kredytowych. Takie instrumenty nie zostały wydane do prowadzonych rachunków bankowych fundacji. W przyjętych zasadach ustalono także prowadzenie dwóch dzienników w celu wyodrębnienia operacji dotyczących rozliczeń z Miastem Kraków, z tytułu dotacji.

Analityka do poszczególnych kont syntetycznych podzielona jest następująco:

- ✓ środki trwałe amortyzowane w czasie wg. poszczególnych pozycji, w chwili obecnej Fundacja nie posiada takich składników majątku,
- ✓ środki trwałe umarżane jednorazowo wg. poszczególnych rodzajów i pozycji w chwili obecnej Fundacja nie posiada takich składników majątku,
- ✓ ewidencja składników majątku zakupionych ze środków dotacji wg. poszczególnych pozycji w ewidencji poza bilansowej,
- ✓ wartości niematerialne i prawne wg. poszczególnych pozycji,
- ✓ środki trwałe w budowie wg. poszczególnych zadań, w roku 2017 Fundacja takiej działalności nie prowadziła,
- ✓ rozliczenia z kontrahentami wg. poszczególnych kontrahentów,
- ✓ rozliczenia z tytułu zawartych umów zlecenia wg. osób z którymi zawarto umowy do celów rozliczeń z tytułu wypłaconych wynagrodzeń oraz potrąconych należnych składek na ubezpieczenie społeczne i należny podatek dochodowy od osób fizycznych,
- ✓ rozliczenia publiczno- prawne wg tytułów w podziale na ZUS rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społecznych w związku z zawartymi umowami zlecenia i US z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych także w związku z zawartymi umowami zlecenia,
- ✓ przychody wg poszczególnych tytułów,
- ✓ koszty według układu rodzajowego kosztów,
- ✓ na potrzeby rozliczeń z Miastem Kraków wg. pozycji kosztorysu wynikającego ze złożonego wniosku o dotację,
- ✓ Fundacja nie jest podatnikiem podatku VAT w związku z powyższym koszt netto = koszt brutto wartości faktury,

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

BILANS

FUNDACJA PROJEKT ROZ

WG STANU NA DZIEŃ 31 12 2017

FUNDACJA PROJEKT ROZ

os. 2 Pułku Lotniczego 7/33 31-867 Kraków

945 217 01 88

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017

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	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
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	8 904,19	15 421,25
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 904,19	10 421,25
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 000,00	5 000,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	8 904,19	15 421,25

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	8 904,19	15 421,25
I. Fundusz statutowy	5 000,00	5 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	3 904,19	10 421,25
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	8 904,19	15 421,25

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
FUNDACJA PROJEKT ROZ
WG STANU NA DZIEŃ 31 12 2017

FUNDACJA PROJEKT ROZ

os. 2 Pułku Lotniczego 7/33 31-867 Kraków
945 217 01 88

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2017

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	262 746,93	266 237,64
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	243 739,20	239 625,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	19 007,73	26 612,64
B.	Koszty działalności statutowej	258 842,74	255 816,39
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	243 739,20	239 625,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	15 103,54	16 191,39
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	3 904,19	10 421,25
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)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	3 904,19	10 421,25
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)	3 904,19	10 421,25
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	3 904,19	10 421,25

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

FUNDACJI PROJEKT ROZ

1) W roku 2017 Fundacja nie zaciągała żadnych zobowiązań finansowych

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;

2) W roku 2017 Fundacja:

- nie udzielała zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących,

- nie dokonywała odpisów i umorzeń z tego tytułu.

- nie udzielała gwarancji i poręczeń,

informacje o kwotach zaliczek i kredytów informacja o 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;

3) Podano we wstępie

uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

4) W roku 2017 podstawową działalność Fundacji stanowiła realizacja zadania finansowanego z dotacji z budżetu Gminy Kraków, gdzie przychody i koszty zamknęły się kwotą 266 237,64 zł.

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;

5) W roku 2017, Fundacja nie zatrudniała osób na umowę o pracę. Wszystkie osoby świadczące pracę na rzecz Fundacji pracowały w oparciu o umowy zlecenia lub umowy wolontariatu. Ogółem takich osób było 7 – umowa zlecenia i 1 osoba umowa wolontariatu. Fundacja dokonała rozliczeń z tytułu ubezpieczeń społecznych i podatku dochodowego od osób fizycznych w oparciu o zawarte umowy zlecenia i zgodnie z przepisami obowiązującymi w tym zakresie.

Pozostałe koszty ponoszone w związku z realizacją dotacji z budżetu Miasta Krakowa dotyczyły zakupu materiałów i usług na potrzeby utrzymania dzieci.

6) Rozliczenie funduszu statutowego zostanie przedłożone w odrębnym dokumencie

dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

7) NIE DOTYCZY

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;

8) W roku 2017 Fundacja nie utrzymywała stanów zapasów i nie są one uwidocznione w bilansie.

W roku obrachunkowym 2017 została przeprowadzona inwentaryzacja majątku wspólnie z Gminą Kraków, wyniki inwentaryzacji nie wskazują na istotne różnice stanie oraz ewidencji majątku.

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.

Kraków 26.06.2018

Lista decyzyj sponsorów
Fundacji Projekt Roz

26.06.2018

Wojciech Szlachetka
Tadeusz Szlachetka

Anna Nowakowska-Much

Jacek Kopycki
Krzysztof Masłowski

Zetwierdzenie sponsorów za rok 2017

FUNDACJA PROJEKT
RSZ

FUNDACJA PROJEKT ROZ
adres do korespondencji:
Al. Mocarzewiowa 25; 30-224 Kraków
tel: +48 602 601 848
fundacja@projektroz.pl www.projektroz.pl
Os. 2 Pułku Lotniczego 7/33; 31-867 Kraków

NIP 9452170188 KRS 0000432249 REGON 122651585
BANK MILLENIUM 46 1160 2202 0000 0002 2619 0881

Przewodnicząca
FUNDACJA PROJEKT ROZ
Ezbieta Matyja