

Sprawozdanie Finansowe

za rok 2019

Fundacja Benevolens

Na sprawozdanie finansowe składa się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Informacja dodatkowa

SPRAWOZDANIE FINANSOWE NGO

ODSTEP

Nagłówek sprawozdania finansowego	
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2019-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2019-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2020-04-28
Wariant sprawozdania	SprFinOpWZłoty
ODSTEP	
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości	
Dane identyfikujące jednostkę	
Nazwa	Fundacja Benevolens
Siedziba podmiotu	
Województwo	OPOLSKIE
Powiat	nyski
Gmina	Glucholązy
Miejscowość	Glucholązy
Adres	
Kod Kraju	PL
Województwo	OPOLSKIE
Powiat	nyski
Gmina	Glucholązy
Ulica	Parkowa
NrDomu	12
Miejscowość	Glucholązy
Kod Poczty	48-340
Poczta	Glucholązy
Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji	
KRS	0000501459
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data Od	2019-01-01
Data Do	2019-12-31
Założenie kontynuacji działalności	

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: true - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, false - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana	true
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	false
Zasady (polityka) rachunkowości	
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności,
Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	- środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej- środki pieniężne otrzymane w walucie obcej wycenione zostały według kursu z daty wpływu środków- operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych wycenia się według kursu z dnia poprzedniego- fundusz statutowy wykazuje się w wartości nominalnej- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia- do amortyzacji środków trwałych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacji stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, stosuje się metodę liniową- należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty
Ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zał. nr 6 do Ustawy o rachunkowości.

ODSTEP

Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

AKTYWA

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
(A) Aktywa trwałe	2480491.47	1250554.34
(A I) Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00

(A II) Rzeczowe aktywa trwałe	2480491.47	1250554.34
(A II) Należności długoterminowe	0.00	0.00
(A IV) Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
(A V) Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
(B) Aktywa obrotowe	209606.67	84854.93
(B I) Zapasy	0.00	0.00
(B II) Należności krótkoterminowe	0.00	0.00
(B III) Inwestycje krótkoterminowe	208970.84	84343.93
(B IV) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	635.83	511.00
(C) Należne wpłaty na fundusz statutowy	0.00	0.00
(D) Aktywa razem	2690098.14	1335409.27

PASYWA

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
(A) Fundusz własny	455472.10	313205.21
(A I) Fundusz statutowy	26056.86	26056.86
(A II) Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
(A III) Pozostałe fundusze	0.00	0.00
(A IV) Zysk (strata) z lat ubiegłych	287148.35	365086.84
(A V) Zysk (strata) netto	142266.89	-77938.49
(B) Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2234626.04	1022204.06
(B I) Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
(B II) Zobowiązania długoterminowe	0.00	733385.93
(B III) Zobowiązania krótkoterminowe	14286.10	0.00
(B IV) Rozliczenia międzyokresowe	2220339.94	288818.13
(C) Pasywa razem	2690098.14	1335409.27

ODSTEP

Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
(A) Przychody z działalności statutowej	364435.96	42810.80
(A I) Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	364435.96	42810.80
(A II) Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0.00	0.00
(A III) Przychody z pozostałej działalności statutowej	0.00	0.00
(B) Koszty działalności statutowej	364435.96	42810.80

(B I) Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	265695.32	159253.40
(B II) Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0.00	0.00
(B III) Koszty pozostałej działalności statutowej	0.00	0.00
(C) Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	98740.64	-116442.60
(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)	98740.64	-116442.60
(I) Pozostałe przychody operacyjne	35810.21	35625.39
(J) Pozostałe koszty operacyjne	33.52	20.36
(K) Przychody finansowe	7749.56	2899.08
(L) Koszty finansowe	0.00	0.00
(M) Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	142266.89	-77938.49
(N) Podatek dochodowy	0.00	0.00
(O) Zysk (strata) netto (M - N)	142266.89	-77938.49

ODSTEP

Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

Informacja dodatkowa

Opis	Dodatkowe informacje 2019
Załączony plik	Informacjadodatkovaspraw.fin.2019.doc

ODSTEP

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	Rok bieżący			Rok poprzedni		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	142266.89	0.00	0.00	-77938.49	0.00	0.00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a	35625.36	0.00	35625.36	35625.36	0.00	35625.36

dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:						
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	1967147.17	0.00	1967147.17	13264.18	0.00	13264.18
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	215857.06	0.00	215857.06	122899.58	0.00	122899.58
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2289645.76	0.00	0.00	22599.91	0.00	0.00
K. Podatek dochodowy	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Informacja dodatkowa 2019

1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych.

Fundacja posiada zobowiązania krótkoterminowe z tytułu:

- dostaw i usług 270 zł
- rozliczeń z pracownikami 791,10 zł
- kaucji zatrzymanych 13.225 zł

2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów.

Fundacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

a) Środki trwałe				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu inwestycji, aktualizacji i inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1 grunty				
2. budynki i budowle	257 173,45			257 173,45
3. urządzenia techniczne i maszyny	10 226,22			10 226,22
4. środki transportu	38 253,00			38 253,00
5. inne środki trwałe	129 284,20			129 284,20
6. środki trwałe w budowie	919 843,73	1 272 290,17		2 192 133,90
Razem:	1 354 780,60	1 272 290,17	0,00	2 627 070,77

b) Umorzenie środków trwałych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1. budynki i budowle	26 466,19	11 572,80		38 038,99
2. urządzenia techniczne i maszyny	2 719,08	1 308,00		4 027,08
3. środki transportu	12 049,83	5 355,48		17 405,31

4. inne środki trwałe	62 991,16	24 116,76		87 107,92
Razem:	104 226,26	42 353,04	0,00	146 579,30

c) Wartości niematerialne i prawne				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu nowych inwestycji i inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	1 995,83			1 995,83
Razem:	1 995,83	0,00	0,00	1 995,83

d) Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	1 995,83			1 995,83
Razem:	1 995,83	0,00	0,00	1 995,83

Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów:

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Najmu	0,00			0,00
Dzierżawy	0,00			0,00
Innych umów	282 000,00			282 000,00
Razem:	282 000,00	0,00	0,00	282 000,00

Aktywa obrotowe				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00
2. należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. inwestycje krótkoterminowe	84 343,93	0,00	0,00	208 970,84
a) środki finansowe w kasie	22,73	11 364,32	10 432,58	954,47
b) środki finansowe w banku	84 321,20	5 159 434,93	5 035 739,76	208 016,37

4. krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (wydatki przyszłych okresów)	511,00	635,83	511,00	635,83
Razem:	84 854,93	5 171 435,08	5 046 683,34	209 606,67

A. PASYWA - Fundusz własny				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. Fundusz statutowy	26 056,86	0,00	0,00	26 056,86
2. Pozostałe fundusze	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	365 086,84	77 938,49	155 876,98	287 148,35
a) rok 2015	127 296,33	0,00	77 938,49	49 357,84
b) rok 2016	237 790,51	0,00	0,00	237 790,51
c) rok 2017	0,00	0,00	0,00	0,00
d) rok 2018	0,00	77 938,49	77 938,49	0,00
4. Zysk (strata) za rok 2019	0,00	0,00	0,00	142 266,89
Razem:	391 143,70	77 938,49	155 876,98	455 472,10

B. PASYWA - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	14 286,10	0,00	14 286,10
4. Rozliczenia międzyokresowe	288 818,13	2 049 014,37	117 492,56	2 220 339,94
Razem:	288 818,13	2 063 300,47	117 492,56	2 234 626,04

4. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów.

Fundacja uzyskała następujące przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:

Rodzaj przychodu	PLN
1. Przychody statutowe ogółem, w tym:	364 435,96
a) dotacje	358 708,25
b) darowizny	5 000,00

c) przychody ze zbiórek publicznych	727,71
d) inne przychody statutowe	0,00
2. Pozostałe przychody	35 810,21
3. Przychody finansowe	7 749,56
Razem przychody (1+2+3)	407 995,73

5. Informacja o strukturze poniesionych kosztów.

Fundacja poniosła następujące koszty związane z nieodpłatną działalnością pożytku publicznego:

- Koszty związane z projektem RPO WO 5.1: 42.353,04 PLN (koszty amortyzacji)
- Koszty związane z projektem „Worckamp” : 41.435,71 PLN
- Koszty związane z projektem „Opolskie Gwiazdy”: 6.420 PLN
- Koszty związane z projektem RPO WO 5.3.2: 164.649,50 PLN
- Koszty związane z utrzymaniem parku zabytkowego 1.849 PLN
- Koszty związane z działaniami fundacji: 200 PLN
- Koszty administracyjne: 8.788,07 PLN
- Pozostałe koszty operacyjne: 33,52 PLN

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

Wysokość funduszu statutowego nie uległa zmianie w okresie sprawozdawczym. Fundusz statutowy w wysokości 26.056,86 PLN składa się z funduszu założycielskiego w wysokości 3.000,00 PLN i zysku za rok 2014 w wysokości 23.056,00 PLN

7. Inne informacje.

1. Fundacja od roku 2019 posiada statusu organizacji pożytku publicznego.
2. Średnioroczne zatrudnienie w 2019r. wynosiło w Fundacji Benevolens 1,5 etatu.