

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

"FUNDACJA SŁONIE NA BALKONIE"

UL. PIOTRKOWSKA 17/8

90-407 ŁÓDŹ ŁÓDŹ ŁÓDZKIE

nr KRS 0000409122

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

**czas trwania jednostki jest nieograniczony**

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017**

4) 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

**Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 do 31.12.2017 zostało sporządzone przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności statutowej i pożytku publicznego. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.**

5) 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

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe na zasadach ogólnych na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r., Nr 152, poz. 1223 ze zm. ). Zgodnie z zasadą memoriału organizacja ujmuje w księgach wszystkie osiągnięte przychody i koszty, związane z tymi przychodami. Atywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej - metodą liniową.
2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

**Środki trwałe** jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów są to składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości 3.500 zł

**Rzeczowe składniki aktywów obrotowych** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

- poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

materiały - cena zakupu

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartości do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszych wartości pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

**Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

**Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej.

**Rozliczenia międzyokresowe czynne** dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych kresów sprawozdawczych.

### **Wycena pasywów**

**Fundusze** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutem organizacji i zasadami polityki rachunkowości.

**Zobowiązania** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

Data sporządzenia:

Data zatwierdzenia:2018-06-30

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

# BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2017-12-31

		Stan na	
		2017-01-01	2017-12-31
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>22,384.32</b>	<b>11,186.06</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	22,384.32	11,186.06
III.	Należności długoterminowe	0.00	0.00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>26,460.28</b>	<b>121,811.52</b>
I.	Zapasy	3,614.20	3,614.20
II.	Należności krótkoterminowe	3,606.62	7,147.26
III.	Inwestycje krótkoterminowe	17,367.29	109,199.89
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1,872.17	1,850.17
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>AKTYWA razem</b>		<b>48,844.60</b>	<b>132,997.58</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>-75,301.00</b>	<b>43,556.10</b>
I.	Fundusz statutowy	2,000.00	2,000.00
II.	Pozostałe fundusze	0.00	0.00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	-77,301.72
IV.	Zysk (strata) netto	-77,301.00	118,857.82
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>124,146.32</b>	<b>89,441.48</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
II.	Zobowiązania długoterminowe	114,092.95	78,112.14
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	10,053.37	11,329.34
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
<b>PASYWA razem</b>		<b>48,845.32</b>	<b>132,997.58</b>

Data sporządzenia: 2018/03/26

Data zatwierdzenia: 2018/06/30

Monika Jeremus

Michał Żak  
Joanna Paduszyńska

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2017-01-01 do 2017-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>248,779.55</b>	<b>334,553.64</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	248,779.55	334,553.64
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0.00	0.00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0.00	0.00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>310,935.00</b>	<b>261,968.82</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	310,935.00	261,968.82
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0.00	0.00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0.00	0.00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-62,155.45</b>	<b>72,584.82</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>65,290.00</b>	<b>111,116.84</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>15,881.26</b>	<b>42,938.66</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>49,408.74</b>	<b>68,178.18</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-12,746.71</b>	<b>140,763.00</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0.00	5.41
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-12,746.71</b>	<b>140,768.41</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-12,746.71</b>	<b>140,768.41</b>

Data sporządzenia: 2018-03-26

Data zatwierdzenia: 2018-06-30

Monika Jeremus

Michał Żak  
Joanna Padászyńska

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu