

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

FUNDACJA PRZYJAŹNI POLSKO-JAPONSKIEJ NAMI LEGNICKA 65 54-206 WROCLAW WROCLAW DOLNOŚLĄSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas nieograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2019-31.12.2019

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 sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację

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

Fundacja prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym. Rachunek zysków i strat jednostka sporządza z godnie z załącznikiem nr 6 Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994r.

1. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Umarzane są zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, umarzane są w miesiącu przekazania do użytkowania.

2. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe o wartości powyżej wartości granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, podlegają amortyzacji począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbytu lub stwierdzono niedobór.

Środki trwałe o wartości równej lub mniejszej niż określona w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych są amortyzowane są w 100% po przyjęciu do użytkowania.

3. Środki trwałe w budowie – nie dotyczy

4. Inwestycje długoterminowe – nie dotyczy

5. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych wyceniane są według ceny nabycia.

Inwestycje zaliczane są do krótkoterminowych jeżeli są płatne i wymagalne lub przeznaczone do zbycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

6. Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

7. Udzielone pożyczki – nie dotyczy

8. Środki pieniężne

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

9. Towary, materiały, produkcja w toku

Materiały odnosi się bezpośrednio w koszty działalności wg kosztów zakupu. Produkcja w toku i towary nie występują.

10. Krótko- i długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

W przypadku obciążenia kosztami, które dotyczą okresów dłuższych niż jeden a krótszych niż dwanaście miesięcy, Fundacja rozpoznaje je jako krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

W przypadku obciążenia kosztami, które dotyczą okresów dłuższych niż dwanaście miesięcy, Spółka rozpoznaje je jako długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

11. Rezerwy – nie dotyczy

12. Udziały (akcje) własne – nie dotyczy

13. Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

14. Kredyty bankowe – nie dotyczy

15. Fundusz statutowy

Fundusz statutowy oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej. Fundusz statutowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym

16. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów – nie dotyczy

17. Rozliczenia międzyokresowe przychodów – nie dotyczy

18. Wycena aktywów i pasywów w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów wycenia się po obowiązującym na dzień wyceny średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, tj. na dzień 31.12.2019.

Data sporządzenia: 2020-03-20

Data zatwierdzenia:

Anna Rystwej-Domańska

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

Grażyna Krzywda-Pogorzelska

Maciej Krzywda-Pogorzelski

Julian Górski

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

FUNDACJA PRZYJAŹNI POLSKO-JAPOŃSKIEJ
 NAMI
 54-206 WROCLAW
 LEGNICKA 65
 0000463568

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2019-12-31

| | | Stan na | |
|---------------------|---|------------------|-------------------|
| | | 2019-01-01 | 2019-12-31 |
| AKTYWA | | | |
| 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 | 6 461,21 | 5 538,56 |
| I. | Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 2 220,74 | 2 042,98 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 1 234,55 | 3 495,58 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 3 005,92 | 0,00 |
| C. | Należne wpłaty na fundusz statutowy | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA razem | | 6 461,21 | 5 538,56 |
| PASYWA | | | |
| A. | Fundusz własny | -8 103,20 | -30 744,84 |
| I. | Fundusz statutowy | 1 800,00 | 1 800,00 |
| II. | Pozostałe fundusze | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 759,86 | -9 903,20 |
| IV. | Zysk (strata) netto | -10 663,06 | -22 641,64 |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 14 564,41 | 36 283,40 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 14 564,41 | 36 283,40 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| PASYWA razem | | 6 461,21 | 5 538,56 |

Data sporządzenia: 2020-03-20

Data zatwierdzenia:

Anna Rystwej-Domańska

Anna Rystwej-Domańska

Grażyna Krzywda-Pogorzelska
 Maciej Krzywda-Pogorzelski
 Julian Górski

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

Poproszę Anna Górski

Wade Gade

*Matyonek Mente - Ditecler
 Ryan Boh*

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31

| Pozycja | Wyszczególnienie | Stan na koniec | |
|-----------|---|-------------------|-------------------|
| | | roku poprzedniego | roku bieżącego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. | Przychody z działalności statutowej | 260 844,90 | 369 524,50 |
| I. | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 22 124,21 | 83 172,95 |
| II. | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | 238 720,69 | 286 351,55 |
| III. | Przychody z pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| B. | Koszty działalności statutowej | 259 986,07 | 368 815,32 |
| I. | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 59 485,71 | 82 444,59 |
| II. | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 200 500,36 | 286 370,73 |
| III. | Koszty pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B) | 858,83 | 709,18 |
| 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 | 20 412,22 | 21 427,19 |
| H. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G) | -19 553,39 | -20 718,01 |
| I. | Pozostałe przychody operacyjne | 11 198,59 | 2 785,36 |
| J. | Pozostałe koszty operacyjne | 615,37 | 1 960,19 |
| K. | Przychody finansowe | 276,66 | 0,92 |
| L. | Koszty finansowe | 1 969,55 | 2 749,72 |
| M. | Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L) | -10 663,06 | -22 641,64 |
| N. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| O. | Zysk (strata) netto (M-N) | -10 663,06 | -22 641,64 |

Data sporządzenia: 2020-03-20

Data zatwierdzenia:

Anna Rystwej-Domańska

Anna Rystwej-Domańska

Grażyna Krzywda-Pogorzelska
 Maciej Krzywda-Pogorzelski
 Julian Górski

Popiecha Maciej Górski

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

Waldemar Witek
Maryanna Witek - Witek
Organ Ek

Informacja dodatkowa

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

Zobowiązania finansowe Fundacji na dzień bilansowy stanowi pożyczka w wysokości 7000 PLN o okresie spłaty do 12 m-cy. Pożyczka jest udzielona Fundacji przez osobę fizyczną na bieżące cele statutowe.

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

W roku obrotowym nie wystąpiło nabycie środków trwałych ani wartości niematerialnych i prawnych.

Fundacja nie posiada należności i zobowiązań długoterminowych.

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

W roku obrotowym Fundacja osiągnęła przychody:

Z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:

| | |
|-----------------------|---------------|
| - dotacje | 52 499,20 PLN |
| - darowizny | 26 789,25 PLN |
| - przychody z tyt. 1% | 3 884,50 PLN |

Z odpłatnej działalności pożytku publicznego:

| | |
|---------------------------------|----------------|
| - wpłaty od uczestników działań | 223 351,55 PLN |
| - dotacje | 63 000,00 PLN |

Przychody z pozostałej działalności statutowej: 0,00 PLN

Pozostałe przychody operacyjne: 2 785,36 PLN

Przychody finansowe: 0,92 PLN

Razem przychody: 372 310,78 PLN

Fundacja nie uzyskuje przychodów z tytułu działalności gospodarczej.

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

W roku obrotowym Fundacja poniosła koszty:

Z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:

| | |
|--|---------------|
| - koszty organizacji nieodpłatnych działań | 82 444,59 PLN |
| - w tym wykorzystanie 1% | 4 732,81 PLN |

Z odpłatnej działalności pożytku publicznego:

- koszty organizacji działań odpłatnych 286 370,73 PLN

Koszty z pozostałej działalności statutowej: 0,00 PLN

Pozostałe koszty operacyjne: 1 960,19 PLN

Koszty finansowe: 2 749,72 PLN

Koszty ogólne administracji: 21 427,19 PLN

Razem koszty: 394 952,42 PLN

Fundacja nie ponosi kosztów z tytułu działalności gospodarczej.

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Nie dotyczy

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 przychody w ramach 1% w roku obrotowym w wysokości 3884,5

Fundacja wydatkowała w ramach 1% kwotę 4732,81 (ze środków zgromadzonych w roku 2018 i 2019). Środki zostały przeznaczone na najem sal do przeprowadzenia warsztatów w wysokości 4012,50 PLN oraz na zakup rekwizytów na zajęcia w wysokości 720,31 PLN. Na koniec okresu sprawozdawczego do wykorzystania zostaje 188,93 PLN.

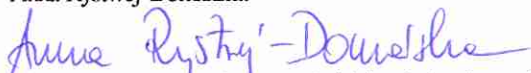
8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Nie dotyczy

Data sporządzenia: 2020-03-20

Data zatwierdzenia:

Anna Rystwej-Domańska



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

Grażyna Krzywda-Pogorzelska

Maciej Krzywda-Pogorzelski

Julian Górski

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

