

Fundacja Bałtycka
Ul Wasilkowska 50
16-010 Wasilków
(Nowodworce)

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2017 – 31.12.2017

Oświadczenie

Stosowanie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla organizacji pozarządowych Zarząd Fundacji Bałtycka przedstawia sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2017 roku, na które składają się:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017
- Rachunek wyników za okres 01.01.2017 – 31.12.2017
- Informacja dodatkowa

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawowymi oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową Fundacji.

Podpisy członków Zarządu:

Gracjan Poprawski
Dariusz Włoch
Tomasz Górecki

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje porządkowe

Fundacja Bałtycka z siedzibą w Nowodworce, ul Wasilkowska 50 została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego dnia 23 września 2015 roku pod numerem 0000576979

Jednostka została powołana na czas nieoznaczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku; sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

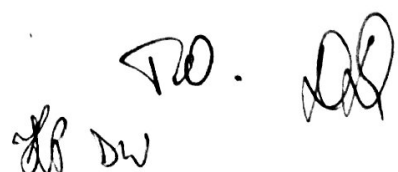
2. Stosowane metody i zasady rachunkowości oraz metody wyceny aktywów i pasywów.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych Ustawą o rachunkowości oraz odrębnych przepisów regulujących zasady gospodarki finansowej fundacji w oparciu o zasadę kosztu historycznego.

Fundacja sporządza sprawozdanie zgodnie z załącznikiem 6 do Ustawy o rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

- Rachunek wyników został sporządzony w wariantcie porównawczym.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia, kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stanowiących nabyte prawa dokonywane są na podstawie planu amortyzacji zawierającego stawki i kwoty rocznych

 DW. AS

odpisów. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową poczynając od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytku środka trwałego. Stosowane są stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

- Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty, powiększone o odsetki za zwłokę w zapłacie należności (odsetki te księgowane są w dobro przychodów finansowych) z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
- Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych wykazywane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. W przypadku gdy zapasy utraciły swoją wartość użytkową, przekraczają potrzeby działalności lub z innego powodu podlegają obniżce cen, ceny zakupu lub koszty wytworzenia są obniżane do ceny netto pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.
- Inwestycje krótkoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, a inwestycje krótkoterminowe dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej. Różnice między ceną zakupu a wartością rynkową księgowane są w ciężar kosztów finansowych, natomiast skutki wzrostu ich wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio spisanych w koszty finansowe.
- Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Obejmują one środki pieniężne na rachunku bankowym i w kasie.
- Wynik finansowy netto za rok obrotowy – wykazuje się różnicą pomiędzy przychodami a kosztami za dany rok obrotowy.

Podpisy członków Zarządu:

Janina Popławska
Dariusz Włoch
Tomasz Odoń

Podpis osoby odpowiedzialnej
za sporządzenie sprawozdania:

[Podpis]

BILANS sporządzony na dzień 31 grudnia 2017

Segment	Nazwa	31.12.2016	31.12.2017
-	AKTYWA	566,45	13 273,45
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 międzyokres	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	566,45	13 273,45
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	566,45	13 273,45
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokres	0,00	0,00
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
-	Aktywa razem	566,45	13 273,45
-	PASYWA	500,00	500,00
A	Fundusz własny	566,45	13 839,90
I	Fundusz statutowy	500,00	500,00
II	Pozostałe fundusze	-231,28	66,45
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV	Zysk (strata) netto	297,73	13 273,45
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	566,45	13 273,45

Zatwierdzili dnia: 25.03.2018.

Małgorzata Poprawa
Dariusz Włoch
Tomasz Osuch

Sporządziła dnia 17.03.2018

Dorota Dębniak

Dorota Dębniak
 Dorota Dębniak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za okres 01.01.-31.12.2017

Segment	Nazwa	31.12.2016	31.12.2017
A	Przychody z działalności statutowej	297,73	12 712,55
I	Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej	297,73	47,75
II	Przychody z odpłatnej działalności statutowej	0,00	12 664,80
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	0,00	0,00
I	Koszty nieodpłatnej działalności statutowej	0,00	0,00
II	Koszty odpłatnej działalności statutowej	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	297,73	12 712,55
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	6,00
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	297,73	12712,55
I	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,15
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)	297,73	12712,55
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	297,73	12712,55

Zatwierdzili dnia: 25.03.2018r.

Stanisław Popierski
Dariusz Włoch
Tomasz Ochocki

Sporządziła dnia 17.03.2018

Dorota Dębniak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dębniak

Informacja dodatkowa:

- W okresie sprawozdawczym zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie nie wystąpiły.
- Organizacja nie wypłacała zaliczek ani nie udzielała kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących.
- Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Aktywa	
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 273,45
Pasywa	
Fundusz statutowy	500,00
Pozostałe fundusze (wynik finansowy za lata poprzednie)	66,45

W związku ze zmianą Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku i wprowadzeniem zmian zasad sporządzania sprawozdań finansowych dla organizacji pozarządowych od roku 2017 zmieniono sposób ujęcia wyniku finansowego za lata poprzednie. Dotychczas wynik finansowy za rok poprzedni stanowił przychody/koszty roku bieżącego. Od roku 2017 wynik finansowy za lata poprzednie ujmowany jest w pozycji bilansu „pozostałe fundusze”.

Zastosowano przekształcenie bilansu za rok 2016 uwzględniającego zmiany.

głp dw ad T.O.

BILANS przekształcenie

Segment	Nazwa	przed zmianą 31.12.2016	po zmianie 31.12.2016
-	AKTYWA	566,45	566,45
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	566,45	566,45
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	566,45	566,45
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
-	Aktywa razem	566,45	566,45
-	PASYWA	500,00	500,00
A	Fundusz własny	566,45	566,45
I	Fundusz statutowy	500,00	500,00
II	Pozostałe fundusze	0,00	-231,28
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV	Zysk (strata) netto	66,45	297,73
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	566,45	566,45

➤ Struktura zrealizowanych przychodów:

Darowizny od osób fizycznych
Przychody odpłatna działalność statutowa

47,75
12 664,80

➤ Struktura zrealizowanych kosztów:

Prowizje bankowe

6,00

T.O.
LP DW

➤ Fundusze:

Pozostałe fundusze (wynik finansowy za lata poprzednie)

Stan na początek okresu	-231,28
Zmiana stanu	297,73
Stan na koniec okresu	66,45

- Fundacja nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego i nie osiąga przychodów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.
- W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne zdarzenia które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Podpisy członków Zarządu:

Krzysztof Popowski
Dariusz Włoch
Tomasz Olszewski

Podpis osoby odpowiedzialnej
za sporządzenie sprawozdania:

CLÓNNY KSIĘGOWY
