

Podstawa prawna : Art. 45 i dalsze przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości, w tym załącznik 1 po nowelizacji obowiązującej od 1 stycznia 2002 r . (Dz.U. Nr 76 z 2002 r poz. 694-j.t.)

FUNDACJA 21

ul. Wolności 1
38-400 KROSNO



REGON	181116481
NIP	684-26-38-479
KRS	0000512935

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres obrachunkowy od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

FUNDACJA 21

SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE:

- I. Wprowadzenie do sprawozdania
- II. Bilans na dzień 31.12.2018 r.
- III. Rachunek zysków i strat
- VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny księgowy: **Ksawery Paściak**

Członkowie zarządu

Prezes Zarządu: **Renata Kopacz**
I Wiceprezes Zarządu: **Jan Papierz**
II Wiceprezes Zarządu: **Ewa Szajnicka**

**WERSJA PAPIEROWA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZGODNA Z ELEKTRONICZNYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM.
SPRAWOZDANIE FINANSOWE PODPISANE CYFROWO.**

FUNDACJA 21 ul. Wolności 1 38-400 KROSNO REGON: 181116481 NIP: 684263849	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO FUNDACJA 21 <i>za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.</i>	(Adresat sprawozdania)
---	---	------------------------

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. NAZWA FIRMY I SIEDZIBA, PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI ORAZ WSKAZANIE SĄDU LUB INNEGO ORGANU PROWADZĄCEGO REJESTR.

Pełna nazwa firmy:

FUNDACJA 21

Siedziba fundacji:

Województwo:	PODKARPACKIE
Powiat:	KROSNO
Gmina:	M. KROSNO
Miejscowość:	KROSNO
Ulica:	Wolności
Nr Domu:	1
Nr lokalu:	-
Kod pocztowy:	38-400
Poczta:	KROSNO

Miejsce prowadzenia działalności: ul. Wolności 1, 38-400 Krosno

2. WSKAZANIE CZASU TRWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI, JEŻELI JEST OGRANICZONY.

Czas trwania fundacji jest nieograniczony.

3. WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 do 31.12.2018.

- 4. WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE, JEŻELI W SKŁAD JEDNOSTKI WCHODZĄ WEWNĘTRZNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNE SPRAWOZDANIA FINANSOWE.**

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

- 5. WSKAZANIE, CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZOSTAŁO SPORZĄDZONE PRZY ZAŁOŻENIU KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ PRZEZ JEDNOSTKĘ W DAJĄCEJ SIĘ PRZEWIDZIEĆ PRZYSZŁOŚCI ORAZ CZY NIE ISTNIEJĄ OKOLICZNOŚCI WSKAZUJĄCE NA ZAGROŻENIE KONTYNUOWANIA PRZEZ NIĄ DZIAŁALNOŚCI.**

Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez fundację i jak dotychczas nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

- 6. W PRZYPADKU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES, W CIĄGU KTÓREGO NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE, WSKAZANIE, ŻE JEST TO SPRAWOZDANIE PO POŁĄCZENIU.**

Nie dotyczy.

- 7. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI), POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO W ZAKRESIE, JAKIM USTAWA POZOSTAWIA JEDNOSTCE PRAWO WYBORU.**

Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości:

a) charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji),

W FUNDACJA 21 stosuje się zakładowy plan kont oraz zasady wyceny aktywów i pasywów wg zasad określonych w znowelizowanej ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r (Dz. U. nr 121/94 poz.591).

Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu techniki komputerowej, urządzeniami do księgowania są nośniki pamięci komputerów (dyski komputerów oraz ich wydruki).

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:

- przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości wyższej jednostkowo nie przekraczającej kwoty 10.000 zł (aktualna dolna „podatkowa” granica środków trwałych odpisywana w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania), zalicza się do środków trwałych „niskocennych” i amortyzuje w sposób uproszczony, przez jednorazowy odpis w koszty pełnej ich wartości w miesiącu ich przekazania do użytkowania,
- pozostałe środki trwałe są amortyzowane liniowo w pełnej wysokości. Przyjmuje się, że roczna stawka amortyzacyjna ustalana jest na poziomie stawek określonych w przepisach podatkowych, gdyż przewidywany okres ekonomicznej użyteczności

środków trwałych w większości przypadków pokrywa się z okresem przyjętym do ustalenia stawki podatkowej.

- Zastosowanie innej metody amortyzacji, bądź wysokości stawki amortyzacyjnej wymaga zgody właścicieli Spółki. Środki trwałe wyceniane są w wartości netto.
- Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) wycenia się wg cen nabycia,
- Środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej, inne aktywa pieniężne (lokaty powyżej 3-miesięczne) wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o wartość niezapadłych odsetek na dzień bilansowy,
- Wartość należności urealniana się tworząc odpisy aktualizujące (rezerwy) na należności od dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż przez 6 m-cy.
- Zapasy – w pozycji zapasów wykazuje się materiały, towary, półprodukty i produkcję w toku. Zapasy wyceniane są w cenach zakupu, koszcie wytworzenia lub wartości netto możliwej do uzyskania. Koszty ustala się z zastosowaniem metody FIFO.

b) pomiar wyniku finansowego,

Wynik finansowy jednostki jest miarą oceny działalności jednostki i stanowi element kapitału własnego przed jego podziałem. Wynik finansowy ustala się w fundacji na koncie 860 „Wynik finansowy” na koniec roku finansowego. Prezentacji danych wynikających z ksiąg rachunkowych dokonano w rachunku zysków i strat.

Przychody ze sprzedaży krajowej usług i towarów ujmuje się w rachunku wyników wg cen sprzedaży bez podatku od towarów i usług.

Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się stosując pełną ewidencję kosztów, tj. ujmuje się koszty na kontach zespołu 4 i równocześnie na kontach zespołu 5 z podziałem na:

- „502” – Koszty działalności gospodarczej
- „526” – Koszty działalności statutowej nieodpłatnej
- „528” – Koszty działalności statutowej odpłatnej
- „529” – Koszty poniesione z 1% podatku PIT
- „550” – Koszty zarządu
- „551” - Koszty Rady Fundacji

Koszty ujmuje się przy zastosowaniu metod wyceny i rozliczania zgodnie ze znowelizowaną Ustawą o rachunkowości, jednak w przypadku materiałów rozchód ujmuje się bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu, ze względu na przekazanie ich bezpośrednio do zużycia.

c) sposób sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia prawo wyboru.

FUNDACJA 21 sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

8. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

a) Cele statutowe.

Celem działalności FUNDACJI 21 jest:

- ✓ działanie w zakresie edukacji i rehabilitacji dzieci i młodzieży i dorosłych z zaburzeniami rozwoju, mowy oraz niepełnosprawnością;

- ✓ działanie na rzecz poprawy dostępu do edukacji i wyrównania szans edukacyjnych osób z niepełnosprawnością;
- ✓ działania na rzecz upowszechniania kultury fizycznej, w szczególności wśród osób niepełnosprawnych;
- ✓ wspieranie rozwoju wiedzy i umiejętności w dziedzinach istotnych z punktu widzenia leczenia i rehabilitacji osób z niepełnosprawnością;
- ✓ wspieranie rozwoju i współpracy instytucji działającej na rzecz badań nad rozwojem dzieci i młodzieży;
- ✓ wspieranie i pomoc rodzinom w udziale w turnusach oraz wyjazdach rehabilitacyjno-edukacyjnych dla dzieci i młodzieży oraz wyjazdach integracyjnych dla rodziców, opiekunów i terapeutów;
- ✓ wspieranie rodzin adopcyjnych wychowujących dziecko z niepełnosprawnością lub zaburzeniami rozwoju;
- ✓ działanie na rzecz wyrównywania szans osób niepełnosprawnych zagrożonych społecznym i zawodowym wykluczeniem;
- ✓ działanie na rzecz ochrony praw człowieka i mechanizmów temu służących;
- ✓ działalność mająca na celu tworzenia mechanizmów i instytucji sprzyjających prowadzeniu skutecznej polityki zdrowotnej;
- ✓ podejmowanie współpracy międzynarodowej na rzecz rozwoju edukacji, kultury, wymiany informacji, ochrony zdrowia, pomocy społecznej mających na uwadze rozwój osób niepełnosprawnych;
- ✓ ochrona i promocja zdrowia.

b) PKD prowadzonej działalności.

- Rodzaj przeważającej działalności wg PKD:

86.90.A – Działalność fizjoterapeutyczna

- Przedmioty pozostałej działalności wg PKD:

86.21.Z – Praktyka lekarska ogólna;

85.59.B – Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane

85.10.Z – Wychowanie przedszkolne;

88.91.Z – Opieka dzienna nad dziećmi;

58.14.Z – Wydawanie czasopism i pozostałych periodyków;

96.09.Z – Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana;

86.90.E – Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana;

93.29.Z – Pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna;

94.12. – Kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;

94.12. – Działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych;

88.10.Z – Działalność na rzecz osób niepełnosprawnych;

86.90.A – Ochrona i promocja zdrowia;

85.60.Z – Działalność wspomagająca edukację;

88.10.Z – Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych;

88.99.Z – Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana;

88.99.Z – Działalność charytatywna.

c) Forma prawna.

- Podstawowa forma prawna: **1 – osoba prawna**

- Szczególna forma prawna: **48 – fundacje**
- Własność: **215 - własność prywatna krajowa pozostała**

d) Dane rejestrowe.

Organ rejestrowy:

Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru
Sądowego Numer **KRS 0000512935**

e) Inne informacje.

FUNDACJA 21 posiada wyodrębnioną wewnętrzną jednostkę organizacyjną o nazwie PRZYCHODNIA 21 posiadającą nr regon 181116481-00020 nie prowadząca odrębnych ksiąg rachunkowych.

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny księgowy: **Ksawery Paściak**

Członkowie zarządu

Prezes Zarządu: **Renata Kopacz**
I Wiceprezes Zarządu: **Jan Papierz**
II Wiceprezes Zarządu: **Ewa Szajnicka**

**WERSJA PAPIEROWA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZGODNA Z ELEKTRONICZNYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM.
SPRAWOZDANIE FINANSOWE PODPISANE CYFROWO.**

FUNDACJA 21

ul. Wolności 1
38-400 KROSNO
NIP: 6842638479
Regon: 180887207

(Adresat sprawozdania)

DANE ZGODNE Z JPK_SF

BILANS

Za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018

AKTYWA		Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego
o		1	2
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 836,04	2 652,05
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 836,04	2 652,05
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	267 199,16	207 073,58
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	11 596,37	9 082,20
III.	Inwestycje krótkoterminowe	253 859,44	196 557,97
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 743,35	1 433,41
C.	NALEŻNE WPLĄTY NA FUNDUSZ STATUTOWY	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM :	269 035,20	209 725,63
PASYWA		Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego
o		1	2
A.	FUNDUSZ WŁASNY	198 283,67	132 016,36
I.	Fundusz Statutowy	2 000,00	2 000,00
II.	Pozostałe Fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	130 016,36	48 949,80
IV.	Zysk (strata) netto	66 267,31	81 066,56
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	70 751,53	77 709,27
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	64 734,49	69 130,03
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 017,04	8 579,24
	PASYWA RAZEM :	269 035,20	209 725,63

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Ksawery Paściak

Zarząd Fundacji:

Prezes Zarządu: **Renata Kopacz**
I Wiceprezes Zarządu: **Jan Papierz**
II Wiceprezes Zarządu: **Ewa Szajnicka**

**WERSJA PAPIEROWA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO,
ZGODNA Z ELEKTRONICZNYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM.
SPRAWOZDANIE FINANSOWE PODPISANE CYFROWO.**

FUNDACJA 21

ul. Wolności 1
38-400 KROSNO
NIP: 6842638479
Regon: 180887207

(Adresat sprawozdania)

DANE ZGODNE Z JPK_SF

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT – WARIANT PORÓWNAWCZY

Za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018

Treść	Rok bieżący	Rok poprzedni
O	1	2
A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	452 751,42	464 390,33
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	452 751,42	464 390,33
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	475 793,34	324 770,50
I. Koszty nieodpłatnej działalności statutowej	475 793,34	324 770,50
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)	(23 041,92)	139 619,83
D. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	170 413,36	347 757,56
E. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	90 425,24	288 944,29
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (D - E)	79 988,12	58 813,27
G. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	26 369,17	144 890,14
H. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	30 577,03	53 542,96
I. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	35 673,61	29 217,41
J. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	1 502,74
K. PRZYCHODY FINANSOWE	81,18	15,79
L. KOSZTY FINANSOWE	64,51	206,86
M. ZYSK (STRATA) BRUTTO (H + I - J + K - L)	66 267,31	81 066,56
N. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (M - N)	66 267,31	81 066,56

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Ksawery Paściak

Zarząd Fundacji:

Prezes Zarządu: **Renata Kopacz**
I Wiceprezes Zarządu: **Jan Papierz**
II Wiceprezes Zarządu: **Ewa Szajnicka**

**WERSJA PAPIEROWA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO,
ZGODNA Z ELEKTRONICZNYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM.
SPRAWOZDANIE FINANSOWE PODPISANE CYFROWO.**

FUNDACJA 21 ul. Wolności 1 38-400 KROSNO REGON: 181116481 NIP: 6842638479	INFORMACJA DODATKOWA <i>DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</i> za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.	(Adresat sprawozdania) DANE ZGODNE Z JPK_SF
--	---	--

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.

Długo- i krótkoterminowe zobowiązania finansowe	Stan na początek roku obrotowego zł	Stan na koniec roku obrotowego zł
Kredyty na środki trwałe	–	–
Kredyty obrotowe	–	–
Pożyczki	–	–
Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	–	–
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	–	–
Inne	–	–
Razem	–	–
Udzielone gwarancje, poręczenia i inne zobowiązania warunkowe		

W 2018 roku zobowiązania finansowe nie wystąpiły.

2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, 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.

Pozycje	Członkowie organu	
	zarządzającego	nadzorującego
Udzielone pożyczki	–	–
Oprocentowanie (od – do)	–	–
Istotne warunki umowy	–	–
Kwota spłacona	–	–
Kwota umorzona lub odpisana	–	–
Stan na koniec roku	–	–
Stan zaliczek na koniec roku	–	–
Zobowiązania jednostki tytułem gwarancji i poręczeń za zobowiązania zaciągnięte przez członków organów	–	–

Fundacja 21 w roku 2018 nie wypłacała zaliczek i nie udzielała kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

3.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

a/ wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Wyszczególnienie		Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
		zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na początek okresu		-	-	-	-	-	-
Zwiększenia wartości początkowej	Aktualizacja	-	-	-	-	-	-
	Przychody	-	-	-	-	-	-
	Przemieszczenia	-	-	-	-	-	-
Ogółem zwiększenia wartości początkowej		-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia wartości początkowej	zbycie	-	-	-	-	-	-
	likwidacja	-	-	-	-	-	-
	inne	-	-	-	-	-	-
Ogółem zmniejszenia wartości początkowej		-	-	-	-	-	-
Wartość początkowa brutto na koniec okresu		-	-	-	-	-	-
Umorzenia - Stan na początek okresu		-	-	-	-	-	-
Aktualizacja		-	-	-	-	-	-
Amortyzacja (umorzenie) za rok		-	-	-	-	-	-
Inne zwiększenia		-	-	-	-	-	-
Inne zmniejszenia		-	-	-	-	-	-
Umorzenia - Stan na koniec roku obrotowego		-	-	-	-	-	-
Wartość netto na początek okresu		-	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu		-	-	-	-	-	-

b/ środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Wyszczególnienie		Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu [0])	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej [1]	Urządzenia techniczne i maszyny [3,4,5,6]	Środki transportu [7]	Inne środki trwałe [8]	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na początek okresu		-	-	-	-	4 080,07	-	-	4 080,07
Zwiększenia wartości początkowej	Aktualizacja	-	-	-	-	-	-	-	-
	Zakupy	-	-	-	-	-	-	-	-
	Przemieszczenia	-	-	-	-	-	-	-	-
Ogółem zwiększenia wartości początkowej		-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia wartości początkowej	zbycie	-	-	-	-	-	-	-	-
	likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-
	inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Ogółem zmniejszenia wartości początkowej		-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość początkowa brutto na koniec okresu		-	-	-	-	4 080,07	-	-	4 080,07
Umorzenia - Stan na początek okresu		-	-	-	-	1 428,02	-	-	1 428,02
Aktualizacja		-	-	-	-	-	-	-	-
Amortyzacja (umorzenie) za rok		-	-	-	-	816,01	-	-	816,01
Inne zwiększenia		-	-	-	-	-	-	-	-
Inne zmniejszenia		-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenia - Stan na koniec roku obrotowego		-	-	-	-	2 244,03	-	-	2 244,03
Wartość netto na początek okresu		-	-	-	-	2 652,05	-	-	2 652,05
Wartość netto na koniec okresu		-	-	-	-	1 836,04	-	-	1 836,04

c/ inwestycje długoterminowe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według tytułów)

Na dzień 31.12.2018 r. FUNDACJA 21 nie posiadała inwestycji długoterminowych.

d/ inwestycje krótkoterminowe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według tytułów)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Środki pieniężne w kasie	8 587,63	26 312,02
Środki pieniężne w kasie walutowej	901,06	144,73
Rachunek bankowy bieżący	92 767,19	128 046,85
Rachunek bankowy walutowy	900,42	179,77
Rachunek bankowy OPP	150 703,14	41 874,60
Inwestycje razem (netto)	253 859,44	196 557,97

3.2 Dane o stanie należności według okresu przeterminowania.

Należności długoterminowe według okresu przeterminowania

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
	zł	zł
<i>Nieprzeterminowane</i>	–	–
<i>Przeterminowane:</i>	–	–
– do 1 miesiąca	–	–
– powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	–	–
– powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	–	–
– powyżej 6 miesięcy do 1 roku	–	–
– powyżej 1 roku	–	–
<i>Należności razem (brutto)</i>	–	–
<i>Odpisy aktualizujące wartość należności</i>	–	–
<i>Należności razem (netto)</i>	–	–

Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek według okresu przeterminowania

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Nieprzeterminowane	3 161,93	-
Przeterminowane:	3 412,18	3 820,00
– do 1 miesiąca	780,00	520,00
– powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 350,00	520,00
– powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	470,00	30,00
– powyżej 6 miesięcy do 1 roku	812,18	1 500,00
– powyżej 1 roku	-	1 250,00
– uznane za nieściągalne /w egzekucji /w sądzie / w stanie likwidacji	-	-
Należności razem (brutto)	6 574,11	3 820,00
Odpisy aktualizujące wartość należności	-	-
Należności razem (netto)	6 574,11	3 820,00

Należności krótkoterminowe z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń od pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Należności z tyt. podatku CIT	2,00	-
Należności z ZUS	-	-
Inne	2 700,00	5 262,20
Należności razem (netto)	2 702,00	5 262,20

Należności dochodzone na drodze sądowej

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Należność główna (netto + VAT)	-	-
Odpisy aktualizujące należności	-	-
Należności razem (netto)	-	-

Należności krótkoterminowe inne

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Należność od pracownika - pozostałe	2 320,26	-
Rozliczenie kosztów zakupu z kontrahentem	-	-
Należności razem (netto)	2 320,26	-

3.3 Dane o stanie zobowiązań.

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
do 1 roku	-	-
powyżej 1 roku do 3 lat	-	-
powyżej 3 do 5 lat	-	-
powyżej 5 lat	-	-
Razem	-	-

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek według okresu przeterminowania

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Nieprzeterminowane	3 161,93	3 519,32
Przeterminowane:	15 355,89	5 012,64
- do 1 miesiąca	9 897,15	4 168,13
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 290,09	-
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 738,95	-
- powyżej 6 miesięcy do 1 roku	2 429,70	314,51
- powyżej 1 roku	-	530,00
Razem	18 517,82	8 531,96

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 336,00	9 698,00
Składki ZUS	19 351,30	28 927,80
Podatek od towarów i usług VAT, w tym:	-	88,00
- VAT należny w następnym okresie:	-	-
Pozostałe	-	10,00
Razem	22 687,30	38 723,80

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	-	-
Zobowiązania z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	17 422,84	21 782,14
Inne zobowiązania krótkoterminowe	6 106,53	92,13
Zobowiązania razem (netto)	23 529,37	21 874,27

3.4 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe –
rozliczenia międzyokresowe przychodów w pasywach

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
- otrzymane zaliczki od kontrahenta	-	-
Razem	-	-

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 743,35	1 433,41
- ubezpieczenia majątkowe i OC	613,40	582,99
- inne czynne RMK	1 129,95	850,42
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe:	-	-
Razem	1 743,35	1 433,41

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – rozliczenia międzyokresowe w pasywach

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
– należne przychody zafakturowane w następnym okresie	-	-
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	6 017,04	8 579,24
– wynagrodzenie płatnika otrzymane w następnym okresie	-	-
– dofinansowanie do zakupu środków trwałych rozliczane w czasie	-	-
– usługi zafakturowane, a wykonane w następnym okresie	-	-
– otrzymane zaliczki od kontrahentów	6 017,04	8 579,24
– dofinansowanie do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych	-	-
Razem	6 017,04	8 579,24

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.**

5.

Wyszczególnienie		Rok bieżący zł	Rok poprzedni zł
A	Łączna kwota przychodów jednostki ogółem	623 164,78	812 147,89
B	Źródła przychodów	623 164,78	812 147,89
1.	Działalność nieodpłatna pożytku publicznego	318 770,00	423 915,73
a/	składki członkowskie i wpisowe	-	-
b/	darowizny	318 770,00	423 915,73
c/	ofiarność publiczna (zbiórki publiczne, kwesty)	-	-
d/	spadki, zapisy	-	-
2.	Działalność odpłatna pożytku publicznego	-	-
3.	Działalność gospodarcza	170 413,36	347 757,56
4.	Działalność finansowa	-	-
5.	1% PIT	133 981,42	40 474,60
6.	Źródła publiczne	-	-
a/	środki europejskie w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	-	-
b/	środki państwa	-	-
c/	środki budżetu jednostek samorządu terytorialnego	-	-
d/	środki funduszy celowych (dotacji)	-	-
7.	Źródła prywatne	-	-
a/	wpływy z majątku (w szczególności ze sprzedaży lub wynajmu składników majątkowych)	-	-
b/	nawiązki sądowe	-	-
c/	świadczenia pieniężne	-	-
8.	Inne źródła	-	-

6. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

5.1. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym – dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużyciu materiałów i energii,
- c) usługach obcych,
- d) podatkach i opłatach,
- e) wynagrodzeniach,
- f) ubezpieczeniach i innych świadczeniach,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych.

Wyszczególnienie	Rok bieżący zł	Rok poprzedni zł
Koszty rodzajowe działalności statutowej nieodpłatnej		
– amortyzacja	-	-
– zużycie materiałów i energii	43 043,60	9 614,89
– usługi obce	49 305,43	7 281,39
– podatki i opłaty	-	-
– wynagrodzenia	316 501,85	259 863,40
– ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	64 137,39	48 010,82
– pozostałe koszty rodzajowe	2 804,97	-
Razem koszty działalności statutowej nieodpłatnej	475 793,24	324 770,50
Koszty rodzajowe działalności statutowej odpłatnej		
– amortyzacja	-	-
– zużycie materiałów i energii	-	-
– usługi obce	-	-
– podatki i opłaty	-	-
– wynagrodzenia	-	-
– ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
– pozostałe koszty rodzajowe	-	-
Razem koszty działalności statutowej odpłatnej	-	-
Koszty rodzajowe działalności operacyjnej		
– amortyzacja	816,01	816,01
– zużycie materiałów i energii	7 649,69	41 098,49
– usługi obce	48 912,18	108 034,79
– podatki i opłaty	-	-
– wynagrodzenia	11 552,00	99 338,78
– ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 425,26	36 417,57
– pozostała koszty rodzajowe	1 120,10	996,89
- wartość sprzedanych towarów i materiałów	950,00	2 241,76
Razem koszty działalności operacyjnej	90 425,24	288 944,29
Koszty rodzajowe kosztów ogólnego zarządu		
– amortyzacja	-	-
– zużycie materiałów i energii	683,83	15 941,30
– usługi obce	2 701,36	9 970,89
– podatki i opłaty	410,00	490,00
– wynagrodzenia	19 173,14	96 413,11
– ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 400,84	18 617,21
– pozostała koszty rodzajowe	-	3 457,63
Razem koszty ogólnego zarządu	26 369,17	144 890,14

Koszty działalności statutowej

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
– organizacja działań statutowych	475 793,34	324 770,50
– nadwyżka kosztów nad przychodami z lat ubiegłych	-	-
Razem koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	475 793,34	324 770,50
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
– organizacja odpłatnych działań statutowych	-	-
Razem koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
Koszty pozostałej działalności statutowej		
– koszty realizacji działań zleconych	-	-
Razem koszty pozostałej działalności statutowej	-	-

5.2. Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
Kary i grzywny budżetowe NKUP	-	38,01
Likwidacja wartości niematerialnych i prawnych	-	-
Likwidacja środków trwałych	-	-
Odpisanie należności przedawnionych, umorzonych,	-	-
Przekazanie darowizn	-	-
Zapłacone odszkodowania kary i grzywny	-	-
Koszty sprzedanych aktywów obrotowych, nie będących środkami trwałymi, ani zapasami	-	-
Pozostałe	-	1 464,73
Razem	-	1 502,74

5.3. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Odsetki od kredytów	-	-
Odsetki od pożyczek	-	-
Odsetki pozostałe	-	-
Strata ze zbycia inwestycji	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
Strata na różnicach kursowych	64,51	196,86
Utworzone rezerwy	-	-
Pozostałe	-	10,00
Razem	64,51	206,86

5.4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto (zysku, straty brutto).

5.5.

Wyszczególnienie		Podstawa prawna				Rok bieżący
		Art.	Ust.	Pkt	Lit.	
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok					66 267,31
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych, a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:					0,00
1.	Pozostałe					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:					4,00
1.	Przychody z tytułu pełnienia roli płatnika	12	3	3e		4,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w rok bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:					33 781,66
1.	Otrzymane nieodpłatne świadczenia	12	1	2		33 766,66
2.	Przychody z pełnienia roli płatnika z ubiegłego roku	12	3	3e		15,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych, a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:					0,00
1.	Pozostałe					
F.	Koszty nieuznane za koszty uzyskania przychodu w bieżącym roku, w tym:					9 315,94
1.	Niezapłacone składki ZUS płatnika	16	1	57a		9 141,83
2.	Niewypłacone wynagrodzenia	16	5	57		109,60
3.	Różnice kursowe	15a				64,51
G.	Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:					13 782,17
1.	Zapłacone składki ZUS z ubiegłego roku	16	1	57a		13 633,82
2.	Wypłacone wynagrodzenie z ubiegłego roku	16	1	57		148,35
H.	Strata z lat ubiegłych, w tym:					0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:					-95 578,74
	Dochód zwolniony (na cele statutowe)					-95 578,74
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					0,00
K.	Podatek dochodowy					

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

6.1 Dane o strukturze funduszu statutowego.

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Stan na początek roku obrotowego	2 000,00	2 000,00
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
Stan na koniec roku obrotowego	2 000,00	2 000,00

6.2 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty na rok obrotowy.

Wynik finansowy netto za okres obrotowy od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. wynosi 66.267,31 zł. Zgodnie z propozycją Zarządu wypracowany wynik finansowy pozostaje jako wynik niepodzielony, zostanie w całości przeznaczony na wydatki statutowe w przyszłych okresach w działalności statutowej.

8. 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 21 posiada status organizacji pożytku publicznego.

Pochodząca z 1% PIT	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
– uzyskana i niewydatkowana w latach ubiegłych, a wydatkowana w roku obrotowym	37 981,63	-
– uzyskana i wydatkowana w roku obrotowym	12 280,99	2 492,97
– uzyskana a niewydatkowana w roku obrotowym	83 718,80	37 981,63
Razem	133 981,42	40 474,60
Działania i kwoty, na które wydatkowano w roku obrotowym środki pochodzące z 1% PIT		
Opis działania	Kwota	
– zakup materiałów promocyjnych OPP	-	2 492,97
– zakup materiałów dydaktycznych i wyposażenia	7 771,94	-
– zakup materiałów medycznych	2 671,00	-
– usługi rehabilitacji, terapii, konsultacje medyczne	12 040,00	-
– usługi prawne i notarialne	2 952,00	-
– usługi zakwaterowania i dojazdów	3 097,68	-
– wynagrodzenia	11 183,62	-
– ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 167,38	-
– pozostała usługi obce	8 379,00	-
Razem koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	50 262,62	2 492,97
Cele szczegółowe, w rozumieniu updof, wskazane przez podatników tego podatku, na które OPP wydatkowała najwięcej środków pochodzących z 1% PIT w roku obrotowym		
Cel	Kwota	
–		
–		

9. 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.

- a) W dniu 16.09.2015 r. FUNDACJA 21 zawarła z PLANETA 21 Sp. z o.o. z siedzibą w Krośnie umowę o współpracy w celu zapewnienia podopiecznym przedszkola możliwości skorzystania z zajęć terapeutycznych organizowanych przez FUNDACJĘ 21.
- b) Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku bieżącym (w stosunku rocznym)	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzednim (stosunku rocznym)
Pracownicy na stanowiskach robotniczych i pokrewnych	-	-
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	12,51	11,89
Uczniowie	-	-
Osoby wykonujące pracę nakładczą	-	-
Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	-	-
Razem	12,51	11,89

- c) Wynagrodzenie brutto, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Wynagrodzenia członków zarządu	66 243,85	182 701,54
Wynagrodzenia członków Rady Fundacji	2 609,00	2 609,00
Razem	68 852,85	185 310,54

Członkowie zarządu nie pobierają wynagrodzenia z tytułu pełnienia swoich funkcji w FUNDACJI 21. Koszty wykazane w powyższej tabeli dotyczą wynagrodzeń członków Zarządu (Wiceprezesów) z tytułu zatrudnienia w FUNDACJI 21 na podstawie umowy o pracę na stanowiskach niezwiązanych z pełnieniem funkcji członka Zarządu. Prezes FUNDACJI 21 Renata Kopacz nie pobierała żadnego wynagrodzenia w 2017 roku z tytułu pełnienia funkcji Prezesa Fundacji 21. Członkowie Rady Fundacji otrzymują jednorazowe wynagrodzenie z tytułu uczestnictwa w corocznym posiedzeniu Rady Fundacji.

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny księgowy: **Ksawery Paściak**

Członkowie zarządu

Prezes Zarządu: **Renata Kopacz**
I Wiceprezes Zarządu: **Jan Papierz**
II Wiceprezes Zarządu: **Ewa Szajnicka**

**WERSJA PAPIEROWA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZGODNA Z ELEKTRONICZNYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM.
SPRAWOZDANIE FINANSOWE PODPISANE CYFROWO.**