

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za rok 2018

Fundacja Małgorzaty Dziury-Sztejnberg
„Blżej Siebie”
58-105 Świdnica
ul. Ludwika Waryńskiego 85/2
NIP 8842771587, REGON 366012063
KRS 0000650616
tel. 785 279 409 tel. 795 792 560

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Fundacja Małgorzaty Dziury-Sztejnberg „Blżej Siebie” z siedzibą w Świdnicy przy ul. Ludwika Waryńskiego 85/2, została zarejestrowana w Sadzie Rejonowym dla Wrocławia Fabrycznej IX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000650616 NIP 8842771587.

1. Celem statutowym Fundacji jest w szczególności podejmowanie działań w zakresie:
 - a) działalności dobroczynnej i charytatywnej na rzecz dzieci, osób młodych, starszych, chorych, niepełnosprawnych, samotnych i ubogich;
 - b) przedsięwzięć mających za przedmiot poprawę świadczeń społecznych dla dzieci, osób młodych, starszych, chorych, niepełnosprawnych, samotnych i ubogich;
 - c) udzielanie pomocy materialnej i niematerialnej dzieciom, osobom młodym, starszym, chorym, niepełnosprawnym, samotnym i ubogim;
 - d) udzielanie pomocy materialnej i niematerialnej podmiotom (osobom fizycznym, osobom prawnym, jednostkom nieposiadającym osobowości prawnej) prowadzącym, wspomagającym lub organizującym działalność w zakresie ochrony zdrowia, pomocy i opieki nad osobami chorymi, starszymi, ubogimi i niepełnosprawnymi.
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01.01.2018r. do dnia 31.12.2018r.
3. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości obejmując:
 - zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
 - zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
 - zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych w oparciu o zakładowy plan kont.Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z ustawą o rachunkowości dla organizacji pozarządowych wg załącznika nr 6.
W sprawozdaniu finansowym fundacja wykazuje zdarzenia finansowe zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
Wynik finansowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
5. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyceniono w sposób następujący:

I. Środki trwałe

- I.1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się, w zależności od sposobu ich nabycia według: • cen nabycia • kosztów wytworzenia
- I.2. Środki trwałe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest równy lub wyższy niż 3.500,00 złotych amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą comiesięcznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji przypada w miesiącu następnym po oddaniu do użytkowania.
- I.3. Składniki majątku o niskiej jednostkowej wartości początkowej /niższej niż 1.500,00 złotych / odpisuje się jednorazowo w koszty zużycia materiałów w momencie oddania do użytkowania.
- I.4. Wartości niematerialne i prawne w cenie jednostkowej nie przekraczającej 3 500 zł odpisuje się jednorazowo w koszty, natomiast o wartości powyżej tej kwoty wprowadza się do ewidencji księgowej i amortyzuje według stawek określonych w przepisach podatkowych

II. Zapasy.

Materiały i towary są wyceniane w cenie nabycia i odnoszone bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

III. Krajowe środki pieniężne wg wartości nominalnej.

Fundacja Małgorzaty Dziury-Sztejnberg „Blżej Siebie”
58-105 Świdnica
ul. Ludwika Waryńskiego 85/2
NIP 8842771587, REGON 366012063
KRS 0000650616
tel. 785 279 409 tel. 795 792 560

BIURO RACHUNKOWE AB Agnieszka Brzostka
ul. Moniuszki 45, lok. 7,
58-300 Wałbrzych
tel. 505 621 085
NIP: 886-179-43-95
REGON: 022411051
Certyfikat Księgowy nr 29953/02

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2018r.
Fundacji Małgorzaty Dziury-Sztejnberg „Blżej Siebie”**

I.

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

A). Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych (wartość początkowa netto) w złotych w 2018 r.

Środki trwałe	Stan na 01.01.2018r	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale, budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia tech. i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM :	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiany umorzeniowe w 2018 r. w złotych

Środki trwałe	Stan na 01.01.2018r	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale, budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia tech. i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM :	0,00	0,00	0,00	0,00

B). Zmiany wartości, wartości niematerialnych i prawnych (wartość początkowa netto w złotych w 2018 r.)

Stan na dzień 01.01.2018 r	Zwiększenia wartości	Zmniejszenia wartości	Stan na dzień 31.12.2018 r.
0	0	0	0

Zmiany umorzeniowe w 2018r. w złotych

Stan na dzień 01.01.2018 r	Zwiększenia wartości	Zmniejszenia wartości	Stan na dzień 31.12.2018 r.
0	0	0	0

C). Zmiany wartości inwestycji długoterminowych w 2018 r. w złotych.

Inwestycje długoterminowe	Stan na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Długotrwałe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długotrwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

2) *Wartość w gruntach użytkowych w wieczystocie.*

Nie występuje

3) *Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu.*

Nie występuje

4) *Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli*

Nie występuje

5) *Dane o strukturze funduszy fundacji i ich zmianach w 2018 r.*

Nie występują

6) *Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w funduszu własnym.*

Nie dotyczy.

7) *Propozycje co do sposobu podziału zysku/ pokrycia straty za rok obrotowy.*

Nadwyżka przychodów nad kosztami w kwocie 9.100,39 zł. zwiększa przychody roku następnego.

8) *Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.*

Nie występują.

9) *Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.*

Nie występują.

10) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Nie występują.

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów: nie występują.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów: nie występują.

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Nie występują.

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancyjne i poręczenia także wekslowe.

Nie występują.

II.

1) Struktura rzeczowa przychodów i kosztów fundacji :

Przychody fundacji

w tym:

Przychody z działalności statutowej, w tym:	54.927,34
Darowizny	30.291,85
Zbiórki publiczne	1.016,75
Pozostałe	23.618,74
Pozostałe przychody operacyjne	110,00
Przychody finansowe	0,00
Suma przychodów fundacji	55.037,34

Koszty fundacji

w tym:

Koszty działalności statutowej, w tym:	40.711,55
koszty zadań dotacji	0,00
pozostałe koszty	40.711,55
Koszty zarządu	5.225,40
Koszty finansowe	0,00
Suma kosztów fundacji	45.936,95

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie wystąpiły.

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów.

Nie wystąpiły.

4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.
Nie dotyczy.

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

Koszty bilansowe :	45.936,95
<u>w tym:</u>	
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00
koszty realizacji zadań w ramach dotacji	0,00

Ogółem koszty uzyskania przychodów roku 2017 w CIT-8 **45.936,95**

Przychody bilansowe: **55.037,34**

w tym:

Ogółem przychody podatkowe w roku 2017 w CIT-8 **55.037,34**

Dochody wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 uopdp **9.100,39**

w tym:

dotacja **0,00**

pozostałe **9.100,39**

Dochód/strata podatkowa za 2017r. **0,00**

Podatek dochodowy od osób prawnych za rok 2017 – 19 % **0,00**

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

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym wg załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.
Nie wystąpiły.

8) Poniesione w ostatnim roku planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe: odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.
Nie wystąpiły.

9) Informacje o zyskach stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.
Nie wystąpiły.

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.
Nie wystąpił.

III.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią, w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Nie dotyczy, Fundacja nie jest zobowiązana do sporządzania rachunku przepływów środków pieniężnych.

IV.

Informacja o:

1) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Nie wystąpiło.

2) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących (dla każdej grupy osobno).

Nie dotyczy.

3) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie dotyczy.

V.

1) Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły.

2) Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianą kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie wystąpiły.

4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy.

VI.

Informacje o:

1) Wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym :

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

b) zakresie procentowym udziale,

c) części wspólne kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz części składników nie materialnych i prawnych,

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach związanych z nimi,

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Nie wystąpiły.

2) Transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

Nie wystąpiły.

3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki: wykaz ten powinien zawierać także informację o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie dotyczy.

4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub włączeń:

- a) Podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej konsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
 - c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie.
- Nie dotyczy.**

VII.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie :

1) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godzinowej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji.
- Nie dotyczy.**

2) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwa (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.
- Nie dotyczy.**

VIII.

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie występują.

IX.

W przypadku, gdy inne informacje, niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Sporządził : 31.03.2019r.

Zatwierdził:

BIURO RACHUNKOWE "AB" Agnieszka Brzezińska

AB
BIURO RACHUNKOWE

ul. Moniuszki 45, lok. 7,
58-300 Wałbrzych
tel. 505 621 085
NIP: 896-179-45-95
REGON: 022411051
Certyfikat Księgowy nr 29953/02



mgr Małgorzata Dziura-Sztejnberg
Prezes Zarządu

Barbara Ośka
Zastępca Prezesa Fundacji

Bilans dla organizacji pozarządowych
 Sprawozdanie na dzień 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2018	Wartość na dzień 31/12/2018
AKTYWA	30 694,14	16 525,79
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	30 694,14	16 525,79
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	555,07	288,84
III. Inwestycje krótkoterminowe	30 139,07	16 236,95
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	30 694,14	16 525,79
PASYWA	30 694,14	16 525,79
A. Fundusz własny	26 618,74	12 100,39
I. Fundusz statutowy	3 000,00	3 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	23 618,74	9 100,39
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 075,40	4 425,40
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 075,40	4 425,40
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	30 694,14	16 525,79

BIURO RACHUNKOWE "AB" Agnieszka Brzezńska
 ul. Moniuszki 45, lok. 7,
 58-300 Wałbrzych
 tel. 505 621 085
 NIP: 886-179-45-95
 REGON: 022411051
 Certyfikat Księgowy nr 29953/02

AB
 BIURO RACHUNKOWE

Fundacja Małgorzaty Dziury-Sztejnberg
 „Blżej Siebie”
 58-105 Świdnica
 ul. Ludwika Waryńskiego 85/2
 NIP 8842771587, REGON 366012063
 KRS 0000650616
 tel. 785 279 409 , tel. 795 792 560

mgr Małgorzata Dziura-Sztejnberg
 Prezes Zarządu

Barbara Ośka
 Zastępca Prezesa Fundacji

RZS dla organizacji pozarządowych
 Sprawozdanie za okres 2018-01-01 - 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2017	Wartość na dzień 31/12/2018
A. Przychody działalności statutowej:		
I. Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	102 273,01	54 927,34
II. Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego	102 273,01	54 927,34
III. Przychody pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	0,00	0,00
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	71 041,07	40 711,55
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	71 041,07	40 711,55
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	0,00	0,00
D. Przychody działalności gospodarczej	31 231,94	14 215,79
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)	8 949,64	5 225,40
I. Pozostałe przychody operacyjne	22 282,30	8 990,39
J. Pozostałe koszty operacyjne	1 336,90	110,00
K. Przychody finansowe	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	1,04	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	1,50	0,00
N. Podatek dochodowy	23 618,74	9 100,39
O. Zysk (strata) netto (M - N)	0,00	0,00
	23 618,74	9 100,39

BIURO RACHUNKOWE "AB" Agnieszka Brzezińska



ul. Moniuszki 45, lok. 7,
 58-300 Wałbrzych
 tel. 505 621 085
 NIP: 886-179-45-95
 REGON: 022411051
 Certyfikat Księgowy nr 29953/02

Fundacja Małgorzaty Dziury-Sztejnberg
 „Blżej Siebie”
 58-105 Świdnica
 ul. Ludwika Waryńskiego 85/2
 NIP 8842771587, REGON 366012063
 KRS 0000650616
 tel. 785 279 409 tel. 795 792 560

mgr Małgorzata Dziura-Sztejnberg
 Prezes Zarządu

Barbara Ośka
 Zastępca Prezesa Fundacji