

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SPORZĄDZONE NADZIEŃ 31.12.2017r.

1.	Nazwa	FUNDACJA CZARNA OWCA PANA KOTA
2.	Siedziba, adres	31-559 KRAKÓW Ul. Na Szaniec 23/36
3.	Nr w ewidencji/KRS	0000325626
4.	Czas trwania działalności	Czas trwania jednostki jest nieograniczony.
5.	Okres objęty sprawozdaniem	od 01-01-2017 do 31-12-2017
6.	Kontynuacja działalności	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności
7.	Przyjęte zasady rachunkowości	<p>Przy dokonaniu wyboru zasad i metod oraz sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych spośród dopuszczalnych ustawą, dostosowując je do potrzeb jednostki zachowano:</p> <ul style="list-style-type: none">- zasadę rzetelnego obrazu wynikającą z zapisów (art. 4 ust.1 UoR),- zasadę przewagi treści ekonomicznej nad formą prawną (art. 4 ust. 2 UoR),- zasadę ciągłości (art. 5 ust. 1 UoR),- zasadę kontynuacji działalności (art. 6 ust.1 UoR),- zasadę kompletności (art. 20 ust. 1 UoR). <p>Do środków trwałych o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500zł. stosuje się odpis amortyzacyjny w wysokości 100% od następnego miesiąca wprowadzenia środka trwałego do użytkowania.</p> <p>Niskocenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o wartości do kwoty 3.500 zł zalicza się od materiałów i księguje bezpośrednio w zużyciu materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się po rzeczywistych kosztach, cenie nabycia lub koszcie wytworzenia.</p> <p>Jednostka dokonuje amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych raz w roku na koniec roku obrotowego</p>

Data i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie
30.03.2018

Podpisy Zarządu

Kancelaria Prawa Podatkowego
Biuro Rachunkowe Justyna Bartosiewicz
ul. Michała Gierlotki 8, 40-688 Katowice
REGON 243042250, NIP 634-179-73-33

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2017
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok	Kwota za rok
		poprzedni	obrotowy
		2016	2017
1	2	3	4
		54 390,49	74 973,25
A. Przychody z działalności statutowej		54 390,49	74 973,25
I Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00	0,00
II Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00	0,00
III Przychody z pozostałej działalności statutowej		92 791,75	39 859,17
B. Koszty działalności statutowej		92 791,75	39 859,17
I Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego			
II Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego			
III Koszty pozostałej działalności statutowej		-38 401,26	35 114,08
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)			
D. Przychody z działalności gospodarczej			
E. Koszty działalności gospodarczej		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)			2 890,77
G. Koszty ogólnego zarządu			
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)		-38 401,26	32 223,31
I. Pozostałe przychody operacyjne			
J. Pozostałe koszty operacyjne			
		1,68	155,29
K. Przychody finansowe		0,09	0,00
L. Koszty finansowe			
		-38 399,67	32 378,60
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)			
N. Podatek dochodowy		-38 399,67	32 378,60
O. Zysk (strata) netto (M-N)			

Zarząd Jednostki

Katowice 30.03.2018

Kancelaria Prawa Podatkowego
Biuro Rachunkowe Justyna Bartosiewicz
ul. Michała Gierlotki 8, 40-688 Katowice
REGON 243042250, NIP 634-179-73-33

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	2016-12-31	2017-12-31
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	7 912,99
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	7 912,99
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	37 732,06	139 862,24
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	1 464,26	1 423,15
III. Inwestycje krótkoterminowe	36 226,22	138 439,09
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	41,58	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	37 732,06	147 775,23

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	2016-12-31	2017-12-31
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	31 326,73	63 705,33
I. Fundusz statutowy	29 228,75	29 228,75
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3,00	2 097,98
IV. Zysk (strata) netto	2 100,98	32 378,60
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	6 405,33	84 069,90
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 405,33	7 105,85
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	76 964,05
Pasywa razem	37 732,06	147 775,23

Katowice 30.03.2018

(miejscę i datę sporządzenia)

Zarząd Jednostki

INFORMACJE DODATKOWE
SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2017 r.

1.	Nazwa	FUNDACJA CZARNA OWCA PANA KOTA
2.	Siedziba, adres	UL. NA SZANIEC 23/36
3.	Nr w ewidencji/KRS	0000325626
4.	NIP	6751410960
5.	REGON	120874878
6.	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	
Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach		
7.	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	
Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju		
8.	Uzupełniające dane o aktywach i pasywach	
Na aktywa w wysokości 147 775,23 zł składają się:		
-środki trwałe 7912,99zł		
-należności krótkoterminowe 1423,15 zł		
-inwestycje krótkoterminowe 138439,09 zł, w tym środki pieniężne w banku – 135 674,22 zł		
Na pasywa w wysokości 147 775,23 zł składają się:		
-fundusz statutowy 29 228,75 zł		
-rozliczenie wyniku finansowego z lat ubiegłych 2 097,98 zł		
-zysk roku bieżącego 32 378,60 zł		
-zobowiązania krótkoterminowe 7 105,85 zł		
-rozliczenia międzyokresowe 76 964,05 zł		
9.	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	
Działalność statutowa nieodpłatna;		
-dotacje 22 035,95 zł		
-darowizny 29 182,36 zł		
-zbiórki publiczne 627,88 zł		
10.	Informacje o strukturze poniesionych kosztów	
Koszty nieodpłatnej działalności statutowej: 42749,94 zł w tym:		
-koszty administracyjne 2890,77 zł		

11.	Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego
<p>Na fundusz własny w wysokości 63705,33 zł składa się;</p> <ul style="list-style-type: none"> - fundusz podstawowy 29228,75 zł -zysk z lat ubiegłych 2097,98 zł -zysk z roku bieżącego: 32378,60 zł 	
12.	Informacje 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
<p>Przychody z 1%: 23 127,06 zł Koszty 1%: 15 246,73 zł</p>	
13.	Inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki,
NIE DOTYCZY	

Data i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie
30.03.2018

Podpisy Zarządu

Kancelaria Prawa Podatkowego
Biuro Rachunkowe Justyna Bartosiewicz
ul. Michała Gierlotki 8, 40-688 Katowice
REGON 243042250, NIP 634-179-73-33