

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) nazwa i siedziba organizacji

ŻYWIECKA FUNDACJA ROZWOJU
34-300 ŻYWIEC
NIWY 8
0000146021

2) czas trwania działalności organizacji, jeżeli jest ograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2017 do 31.12.2017

4) czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

5) 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 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości i na dzień sporządzenia sprawozdania nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

6) w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, prosimy wskazać, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz prosimy wskazać zastosowaną metodę rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

7) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

W sprawozdaniu finansowym Fundacja wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Fundacji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału i współmierności przychodów i kosztów.

Wartości niematerialne i prawne – wyceniane według cen nabycia, pomniejszone o skumulowane odpisy umorzeniowe, jeżeli cena jest niższa niż 3500,00 zł umarżane jednorazowo.

Środki trwałe - wyceniane według cen nabycia pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe jeżeli cena nabycia była większa od 3500 zł, w pozostałych przypadkach w wartości netto po 100 % umorzeniu według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe; amortyzacja metodą liniową, a stawki ustalane w oparciu o ustawę o podatku dochodowym od osób prawnych; środki trwałe zakupione w ramach projektu, gdy koszt ich zakupu stanowi koszt projektu nie są amortyzowane.

Środki trwałe w budowie – wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem.

Inwestycje długoterminowe - wyceniane według ceny nabycia, z wyjątkiem tych składających się na kapitał żelazny, który jest wyceniany według wartości nominalnej.

Należności - wyceniane według wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walucie polskiej – wyceniane według wartości nominalnej.

Fundusze własne - wyceniane według wartości nominalnej, wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Fundusz statutowy - wyceniany według wartości nominalnej.

Kapitał żelazny - wyceniany według wartości nominalnej.

Zobowiązania - wyceniane według wartości nominalnej.



Sporządzono dnia: ŻYWIECKA FUNDACJA ROZWOJU
34-300 ŻYWIEC, ul. Niwy 8
NIP 553-22-50-674 REGON 072827516
tel. 0-33-475-44-77 KRS: 0000146021
e-mail: z.fr@beskidy.org.pl

PREZES ZARZĄDU
ŻYWIECKIEJ FUNDACJI ROZWOJU
Gabriela Gbas-Psuturi

ZASTĘPCA PREZESA
ŻYWIECKIEJ FUNDACJI ROZWOJU
Anna Jafernik

CZŁONEK ZARZĄDU
ŻYWIECKA FUNDACJA ROZWOJU
Maria Sławek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

na dzień: 2017-12-31

Rachunek zysków i strat wariant kalkulacyjny zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

STAN SKARBOWY
w Żywcu

dnia 2018-06-22 (1)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym jednostkom powiązanym	0.00	0.00
I.	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	0.00	0.00
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0.00	0.00
D.	Koszty sprzedaży	0.00	0.00
E.	Koszty ogólnego zarządu	1,004.89	8,134.32
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-1,004.89	-8,134.32
G.	Pozostałe przychody operacyjne	672,313.99	1,785,402.28
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Dotacje	0.00	0.00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
IV.	Inne przychody operacyjne	672,313.99	1,785,402.28
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	658,519.10	1,687,247.64
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	5,313.09	92,210.19
3.	Inne przychody operacyjne	8,481.80	5,944.45
H.	Pozostałe koszty operacyjne	660,009.88	1,776,777.04
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
III.	Inne koszty operacyjne	660,009.88	1,776,777.04
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	646,180.32	1,648,474.67
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	5,313.09	122,137.91
3.	Inne koszty operacyjne	8,516.47	6,164.46
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)	11,299.22	490.92
J.	Przychody finansowe	146.96	170.89
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	0.00	0.00
a)	od jednostek powiązanych, w tym w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
b)	od jednostek pozostałych, w tym w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
II.	Odsetki, w tym od jednostek powiązanych	146.96	170.89
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
V	Inne	0.00	0.00

K.	Koszty finansowe	0.00	2.80
I.	Odsetki, w tym dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
IV.	Inne	0.00	2.80
L.	Zysk (strata) brutto (I + J - K)	11,446.18	659.01
M.	Podatek dochodowy	0.00	0.00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
O.	Zysk (strata) netto (L - M - N)	11,446.18	659.01

Sporządzono dnia:

Maria Sławek

Gabriela Gibas-Psuturi
Anna Jafernik
Maria Sławek

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 - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

ŻYWIECKA FUNDACJA ROZWOJU
34-300 ŻYWIEC, ul. Niwy 8
NIP 553-22-50-674 REGON 072827516
tel. 0-33-475-44-77 KRS: 0000146021
e-mail: zfr@beskidy.org.pl

PREZES ZARZĄDU
ŻYWIECKIEJ FUNDACJI ROZWOJU
Gabriela Gibas-Psuturi

ZASTĘPCA PREZESA
ŻYWIECKIEJ FUNDACJI ROZWOJU
Anna Jafernik

CZŁONEK ZARZĄDU
ŻYWIECKA FUNDACJA ROZWOJU
Maria Sławek

BILANS

sporządzony na dzień: 2017-12-31 (1)



		Stan na	
		2017-01-01	2017-12-31
	AKTYWA		
A	Aktywa trwałe	74,348.64	525,811.81
I	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2	Wartość firmy	0.00	0.00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0.00	463,250.00
1	Środki trwałe	0.00	463,250.00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0.00	0.00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	463,250.00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00
d)	środki transportu	0.00	0.00
e)	inne środki trwałe	0.00	0.00
2	Środki trwałe w budowie	0.00	0.00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
III	Należności długoterminowe	0.00	0.00
1	Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3	Od jednostek pozostałych	0.00	0.00
IV	Inwestycje długoterminowe	74,348.64	62,561.81
1	Nieruchomości	0.00	0.00
2	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	74,348.64	62,561.81
a)	w jednostkach powiązanych	74,348.64	62,561.81
	- udziały lub akcje	1,500.00	1,500.00
	- inne papiery wartościowe	72,848.64	61,061.81
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c)	w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00

	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
B	Aktywa obrotowe	232,430.05	595,348.33
I	Zapasy	0.00	0.00
1	Materiały	0.00	0.00
2	Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
3	Produkty gotowe	0.00	0.00
4	Towary	0.00	0.00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00
II	Należności krótkoterminowe	17,571.59	72,989.77
1	Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0.00	0.00
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	inne	0.00	0.00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0.00	0.00
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	inne	0.00	0.00
3	Należności od pozostałych jednostek	17,571.59	72,989.77
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0.00	2,520.77
	- do 12 miesięcy	0.00	2,520.77
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	23.00	0.00
c)	inne	17,548.59	70,469.00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III	Inwestycje krótkoterminowe	214,858.46	508,373.77
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	214,858.46	508,373.77
a)	w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b)	w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	214,858.46	508,373.77
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	134,858.46	474,373.77

	- inne środki pieniężne	0.00	0.00
	- inne aktywa pieniężne	80,000.00	34,000.00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	13,984.79
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
D	Udziały (akcje) własne	0.00	0.00
	AKTYWA razem	306,778.69	1,121,160.14
	PASYWA		
A	Kapitał (fundusz) własny	85,394.82	78,219.54
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1,100.00	1,100.00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	72,848.64	76,460.53
	- tworzone zgodnie z umową (statusem) spółki	72,848.64	76,460.53
	- na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	12,479.68	11,446.18
VII	Zysk (strata) netto	-1,033.50	-10,787.17
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	221,383.87	1,042,940.60
I	Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
	- długoterminowa	0.00	0.00
	- krótkoterminowa	0.00	0.00
3	Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
	- długoterminowa	0.00	0.00
	- krótkoterminowa	0.00	0.00
II	Zobowiązania długoterminowe	50,000.00	470,000.00
1	Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3	Wobec pozostałych jednostek	50,000.00	470,000.00
a)	kredyty i pożyczki	50,000.00	50,000.00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c)	inne zobowiązania finansowe	0.00	420,000.00
d)	zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
e)	inne	0.00	0.00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2,838.50	22,450.61
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0.00	0.00
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	inne	0.00	0.00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0.00	0.00
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	inne	0.00	0.00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2,838.50	22,450.61
a)	kredyty i pożyczki	0.00	17,000.00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c)	inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0.00	51.65
	- do 12 miesięcy	0.00	51.65
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
f)	zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1,964.00	4,524.46
h)	z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
i)	inne	874.50	874.50
4	Fundusze specjalne	0.00	0.00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	168,545.37	550,489.99
1	Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	168,545.37	550,489.99
	- długoterminowe	0.00	0.00
	- krótkoterminowe	168,545.37	550,489.99
	PASYWA razem	306,778.69	1,121,160.14

Sporządzono dnia:

Maria Sławek

Gabriela Gibas-Psuturi
Anna Jaferniki
Maria Sławek

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 - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

ŻYWIECKA FUNDACJA ROZWOJU
34-300 ŻYWIEC, ul. Niwy 8
NIP 553-22-50-674 REGON 072827516
tel. 0-33-475-44-77 KRS: 0000146021
e-mail: z fr @ beskidy.org.pl

PREZES ZARZĄDU
ŻYWIECKIEJ FUNDACJI ROZWOJU
Gabriela Gibas-Psuturi

ZASTĘPCA PREZESA
ŻYWIECKIEJ FUNDACJI ROZWOJU
Anna Jaferniki

CZŁONEK ZARZĄDU
ŻYWIECKA FUNDACJA ROZWOJU
Maria Sławek

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

Środki trwałe (budynek): stan na 01.01.2017r: 0,00 zł; stan na 31.12.2017r: 510 000,00 zł;
Środki trwałe (urządzenia techniczne i maszyny): stan na 01.01.2017r: 41 144,23 zł; stan na 31.12.2017r: 62 844,23 zł

Umorzenie środków trwałych (budynek): stan na 01.01.2017r: 0,00 zł; stan na 31.12.2017r: 46 750,00 zł;
Umorzenie środków trwałych (urządzenia techniczne i maszyny): stan na 01.01.2017r: 41 144,23 zł; stan na 31.12.2017r: 62 844,23 zł

Wartości niematerialne i prawne: stan na 01.01.2017r: 10 962,99 zł; stan na 31.12.2017r: 31 991,41 zł;
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: stan na 01.01.2017r: 10 962,99 zł; stan na 31.12.2017r: 31 991,41 zł

Finansowy majątek trwały (papiery wartościowe): stan na 01.01.2017r: 72 848,64 zł; zmiana wartości w ciągu roku (sprzedaż oraz wzrost wartości papierów nie sprzedanych) - 11 786,83 zł; stan na 31.12.2017r: 61 061,81 zł;

Finansowy majątek trwały (udziały w innych jednostkach): stan na 01.01.2017r: 1 500,00 zł; stan na 31.12.2017r: 1 500,00 zł;

Fundusz statutowy: stan na 01.01.2017r: 1 100,00 zł; stan na 31.12.2017r: 1 100,00 zł;

Kapitał żelazny: stan na 01.01.2017r: 72 848,64 zł; zwiększenia w ciągu roku: 3 611,89 zł; stan na 31.12.2017r: 76 460,53 zł;

Zysk za rok obrotowy zwiększy przychody roku następnego, strata zostanie pokryta z przychodów roku następnego.

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów (odroczone spłata zakupionego budynku Dworcowa 2) i pożyczek (2 pożyczki): stan na 01.01.2017r: 50 000,00 zł; zwiększenia w ciągu roku (zakup kamienicy) 420 000,00 zł; stan na 31.12.2017r: 470 000,00 zł;

Rozliczenia międzyokresowe przychodów (przychody przyszłych okresów) stan na 31.12.2017r: 550 489,99 zł;

II

Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby (brak) oraz o kosztach rodzajowych:

a. amortyzacji: 46 750,00 zł;

b. zużycia materiałów i energii: 113 474,11zł;

c. usług obcych: 394 886,46 zł;

d. podatków i opłat: 2 170,50 zł;

e. wynagrodzeń (w tym świadczeń i premii integracyjnych) 1 072 201,57 zł

f. ubezpieczeń i innych świadczeń w tym emerytalnych: 0,00 zł

g. pozostałych kosztach rodzajowych: 169 401,11 zł

III

IV

V

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym (średnio na miesiąc) 9 osób

VI

VII

VIII



IX

X

Sporządzono dnia:

ŻYWIECKA FUNDACJA ROZWOJU
34-300 ŻYWIEC, ul. Niwy 8
NIP 553-22-50-674 REGON 072827516
tel. 0-33-475-44-77 KRS: 0000146021
e-mail: zfr@beskidy.org.pl

PREZES ZARZĄDU
ŻYWIECKIEJ FUNDACJI ROZWOJU
Gabriela Gibas-Psuturi

ZASTĘPCA PREZESA
ŻYWIECKIEJ FUNDACJI ROZWOJU
Anna Jafernik

CZŁONEK ZARZĄDU
ŻYWIECKA FUNDACJA ROZWOJU
Maria Sławek