**Sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | *Bilans* sporządzony  na dzień 31 grudnia 2018 r.  Fundacja Elbląg Fundusz Lokalny Regionu Elbląskiego  ul. Związku Jaszczurczego 17  82-300 Elbląg  …………………….  Nazwa jednostki  Adres | | | | | | NIP 578-26-08-295  REGON 170786715 | |
| **Wiersz** | **AKTYWA** | | | **Stan na koniec** | | | | |
| **1** | **2** | | | **roku poprzedniego** | | | **roku bieżącego** | |
| **A** | **Aktywa trwałe** | | | **0** | | | **0** | |
| I | Wartości niematerialne i prawne\* | | | 0 | | | 0 | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe | | | 0 | | | 0 | |
| III | Należności długoterminowe\* | | | 0 | | | 0 | |
| IV | Inwestycje długoterminowe\* | | | 0 | | | 0 | |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe\* | | | 0 | | | 0 | |
| **B** | **Aktywa obrotowe** | | | **1.338.708,09** | | | 1.522.671,90 | |
| I | Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych | | | 0 | | | 0 | |
| II | Należności krótkoterminowe | | | 13.348,26 | | | 17.800,10 | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | | | 0 | | | 0 | |
| 1. | Środki pieniężne\* | | | 1.325.359,83 | | | 1.504.871,80 | |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe\* | | | 0 | | | 0 | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe\* | | | 0 | | | 0 | |
|  | **Aktywa razem** | | | **1.338.708,09** | | | **1.522.671,90** | |
| **Wiersz** | **PASYWA** | | | **Stan na koniec** | | | | |
| **1** | **2** | | | **roku poprzedniego** | | | **roku bieżącego** | |
| **A** | **Fundusz własny, w tym:** | | | **1.078.453,96** | | | 1.137.076,65 | |
| I | Fundusz statutowy | | | **1.009.803,96** | | | 1.023.936,96 | |
| II | Pozostałe fundusze | | | **0** | | | **0** | |
| III | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | | 0 | | | 0 | |
| IV | Zysk (strata) netto | | | **68.650,00** | | | 113.139,69 | |
| **B** | **Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania** | | | **260.254,13** | | | 385.595,25 | |
| I | Rezerwy na zobowiązania | | | 0 | | | 0 | |
| II | Zobowiązania długoterminowe | | |  | | |  | |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe | | | 115.916,18 | | | 263.158,84 | |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe\* | | | 144.337,95 | | | 122.436,41 | |
|  | **Pasywa razem** | | | **1.338.708,09** | | | 1.522.671,90 | |
|  |  | | |  | | | | |
| Data sporządzenia: 27-03-2019 r. | | | | Podpisy: | | |  | |
|  | | | | | | | | |
|
|  | | | | |  | | |  |
| Fundacja Elbląg Fundusz Lokalny Regionu Elbląskiego  ul. Związku Jaszczurczego 17  82-300 Elbląg  ……………………  Nazwa jednostki  Adres | | | | | NIP578-26-08-295  REGON 170786715 | | | |
|  | | **Rachunek zysków i strat** | | |  | | | |
|  | | za okres od 01-01-2018 do 31-12-2018 | | |  | | | |
| *Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości dla organizacji nieprowadzących działalności gospodarczej* | | | | | | | | |
|  | |  |  | | |  | | |
| **Pozycja** | | **Wyszczególnienie** | **Kwota za rok poprzedni** | | | **Kwota za rok bieżący** | | |
| **1** | | **2** | **3** | | | **4** | | |
| **A** | | **Przychody z działalności statutowej** | **1.613.815,23** | | | 2.489.822,12 | | |
| I. | | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 1.613.815,23 | | | 2.489.822,12 | | |
| II. | | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, | 0 | | | 0 | | |
| III. | | Przychody z pozostałej działalności statutowej | 0 | | | 0 | | |
| **B.** | | **Koszty podstawowej działalności statutowej** | **1.556.178,40** | | | 2.388.363,13 | | |
| **I.** | | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 1.556.178,40 | | | 2.388.363,13 | | |
| **II.** | | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 0 | | | 0 | | |
| III. | | Koszty pozostałej działalności statutowej | **0** | | | **0** | | |
| **C.** | | **Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)** | **57.636,83** | | | 101.458,99 | | |
| **D.** | | **Przychody z działalności gospodarczej** | **0** | | | **0** | | |
| E. | | **Koszty działalności gospodarczej** | **0** | | | 0 | | |
| **F.** | | **Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)** | **0** | | | **0** | | |
| G. | | Koszty ogólnego zarządu | 0 | | | 0 | | |
| H | | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G) | **57.636,83** | | | **101.458,85** | | |
| I | | Pozostałe przychody operacyjne | **0** | | | **0** | | |
| J. | | Pozostałe koszty operacyjne | **0** | | | **0,14** | | |
| K. | | Przychody finansowe | **20.162,00** | | | **13.635,12** | | |
| L. | | Koszty finansowe | **9.148,83** | | | **1.954,28** | | |
| M. | | Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L) | **68.650,00** | | | **113.139,69** | | |
| N. | | Podatek dochodowy | **0** | | | **0** | | |
| O. | | Zysk (strata) netto (M-N) | **68.650,00** | | | **113.139,69** | | |
| Data sporządzenia: 27-03-2019 r. | | | Podpisy**:** | | |  | | |

**Informacje ogólne:**

1. nazwa organizacji, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji,

**Fundacja Elbląg Fundusz Lokalny Regionu Elbląskiego**

**Ul. Związku Jaszczurczego 17**

**82-300 Elbląg**

Sąd prowadzący rejestr Fundacji Elbląg - **Sąd Rejonowy w Olsztynie** **VIII Wydział**

**Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego**

Numer KRS - **0000033301**

Numer Księgi rejestrowej fundacji -  **5885**

1. wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony,

**Data rejestracji Fundacji Elbląg** - **02 lutego 2000 r – i nadal trwa**

1. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,

**Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018**

**Jest to rok obrotowy pokrywający się z rokiem kalendarzowym.**

1. wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń,

**Fundacja stosuje zasady rachunkowości zgodnie z ustawą o Rachunkowości z uwzględnieniem nowych uproszczonych zasad sprawozdawczości dla jednostek mikro opisanych w ustawie z dnia 11 lipca 2014 roku o zmianie ustawy o rachunkowości , która weszła w życie 5 września 2014 roku oraz z późniejszymi zmianami.**

**Fundacja stosuje uproszczenia:**

**- Bilans i rachunek zysków i strat sporządzony jest w uproszczonej formie, natomiast informacje ogólne zostają wskazywane w informacji uzupełniającej.**

**- nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.**

**- nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.**

**- nie wycenia aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej**

**ceny nabycia**

1. wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności,

**Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności**

**przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.**

**Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych**

**zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.**

1. 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.

**Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły,**

**wprowadzając uaktualnienia zgodnie z obowiązującymi przepisami, dokonując**

**w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji**

**gospodarczych. Przy wycenie aktywów i pasywów stosowane są ceny historyczne.**

**Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych dokonuje**

**się zgodnie z zasadami określonymi w art.32 ustawy o rachunkowości.**

**Ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby**

**informacje z nich wynikające za kolejne lata były porównywalne**.

**Elbląg, 27-03-2019 r.**

**Informacje uzupełniające do bilansu:**

1. **kwota wszelkich zobowiązań 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; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie**,

*- nie dotyczy*

1. **kwota 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**,

*- nie dotyczy*

**3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach:**

**Na dzień 31.12.2018 r. aktywa Fundacji wynosiły 1.522.671,90**

w tym:

- należności krótkoterminowe **- 17.800,10**

a) dostawcy krajowi 856,45

b) rozrachunki z ZUS 1.248,85

c) rozrachunki z budżetem krajowym z tyt.PIT4 - 10,00

b) pozostałe rozrachunki (z tyt. rozlicz.wewn.realizow.projektów) – 15.684,80

- środki pieniężne**: 1.504.871,80**

a) gotówka w kasach – 2.038,34 zł

b) monety 2-złotowe okolicznościowe - 3.762,00 zł

c) rachunek bankowy do bieżącej obsługi działań statutowych – 71.822,78 zł

d) rachunek bankowy do obsługi projektu 11.01.01/AF3 - 22.248,03

e) rachunek bankowy do obsługi projektu 11.01.01/AF1 - 61.736,37

f) rachunek bankowy do obsługi projektu 11.01.01/AF2 - 16.385,44

g) rachunek bankowy do obsługi projektu 11.02-03/VRR – 103.215,47

h) rachunek bankowy do obsługi projektu11.01.01/ATP – 43.658,69

h) rachunek środków w walucie euro (wg przeliczenia w zł) – 4,68 zł

i) rachunki lokat terminowych - 1.180.000,00 zł

Na dzień 31.12.2018 r. pasywa Fundacji wynosiły **1.522.671,90**

w tym:

- kapitał żelazny - 1.023.936,96 zł

– nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2018. - 113.139,69

- zobowiązania krótkoterminowe : 263.158,84

a) dostawcy krajowi – 9.000,00

b) pozostałe rozrachunki ( rozlicz.z tyt.realizow.projektów, funduszy) - 254.158,84

**-** rezerwy na zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe **-** 122.436,41

a) fundusz pomocy dla podopiecznych na leczenie i rehabilitację – 68.629,84

b) fundusze składowe Fundacji - 24.045,33

c) fundusz stypendialny – 29.761,24

**4) Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł :**

**Razem przychody 2.503.457,24**

**Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego - 2.489.822,12**

w tym:

- Darowizny biznes, firmy - 5.578,08

- Darowizny od osób fizycznych - 7.254,90

- Zbiórki publiczne na fundusz stypendialny – 2.725,54

- wpływy z podatku od osób fizycznych z tyt. 1 % - 132.329,71

- dotacje na działania od lokalnych jedn. Budżetowych - 3.000,00

- dotacje z funduszy europejskich i budżetu krajowego - 1.922.586,02

na realizację projektów RPOWiM –Aktywizacja społeczna

i zawodowa osób wykluczonych o raz zagroż.wyklucz.społ

- Przychody z tyt. naliczonych kosztów pośrednich

na obsługę od realizowanych projektów - 315.575,52

- Odsetki od lokowanego kapitału - 5.811,80

- Z podziału zysku za 2017 r. - 13.981,42

- Rozwiązanie rezerw funduszy składowych - 80.979,95

(na leczenie i rehabil.,stypendia,działania FE itp.)

**Inne przychody finansowe** (odsetki od depozytu,dofinans.wynagr. z PUP,)  **- 13.635,12**

**5) Informacje o strukturze kosztów:**

**Razem koszty : - 2.390.317,55**

**a) Koszty działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego - 2.388,363,13**

w tym:

**-** stypendia dla dzieci i młodzieży - 38.440,00

**-** działania programowe Fundacji - 55.643,72

w tym:

Konkurs Literacki – 5.304,67

Darowizny dla organizacji oświatowych, społecznych – 33.631,26

Koszty promocji, nagrody fundraizing – 2.251,99

pomoc społeczna – darowizny - 3.146,20

zwiększenie kapitału żelaznego - 11.309,60

- pomoc w leczeniu i rehabilitacji - 76.005,85

- koszty realizowanych projektów RPOWiM - 2.156.726,16

- zużycie materiałów - 293,78

- usługi obce - 8.555,63

- wynagrodzenia i składki ZUS – 49.999,78

- inne koszty ( koszty podr., ubezpiecz, bad.lek.) - 2.698,35

**b) pozostałe koszty finansowe - 1.954,28**

**6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;**

**Fundusz statutowy - kapitał żelazny na koniec okresu sprawozdawczego - 1.023.936,96**

1. **zwiększenie kapitału żelaznego w okresie sprawozdawczym: 14.133,00**

- reinwestowane odsetki od lokowania kapitału żelaznego – 2.589,50

- darowizny od osób fizycznych na kapitał żelazny - 1044,90

- z tyt. przekazania na kapitał żelazny 1 % - 498,60

- odpis o funduszu obrotowego - 10.000,00

b) kapitał żelazny jest nienaruszalny, lokowany w bankach jako depozyt, od którego są uzyskiwane odsetki. Zgodnie z obowiązującym regulaminem 20 % z odsetek jest reinwestowane w kapitał żelazny, pozostałe kwoty odsetek są przeznaczone na działalność statutową Fundacji Elbląg.

**7) dane dotyczące 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;**

a) uzyskane przychody w 2018 r z 1 % z podatku za 2017 r. - 132.329,71

b) koszty promocji 1 % - 147,60

c) środki z 1 % zostały przeznaczone na:

- pomoc w leczeniu i rehabilitacji dla 17 podopiecznych – 70.403,94

- darowizny dla lokalnych organizacji społecznych, szkół, przedszkoli – 31.654,06

- wzmocnienie funduszy własnych na działalności statutowe - 29.625,51

- zwiększenie kapitału żelaznego - 498,60

**8) inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji**

nie występują.

Elbląg, 27-03-2018