

Sprawozdanie finansowe Fundacji Wspierania Rozwoju Wspinaczki „Wspinka” za rok 2018

zgodnie z załącznikiem nr 6 do Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2017 r. poz. 61 wraz z późn. zm.)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa organizacji, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji:

Fundacja Wspierania Rozwoju Wspinaczki „Wspinka”

33-300 Nowy Sącz, ul. Wincentego Pola 66a

Wpis do Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji, ZOZ pod numerem KRS 0000331588;

NIP 7343380796

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:

Fundacja powołana została na czas nieoznaczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

1 stycznia 2018 r. – 31 grudnia 2018 r.

4. 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 finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Fundacji.

5. 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:

Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty). Środki trwałe o wartości

poniżej 3.500 zł są amortyzowane w 100% w miesiącu oddania do użytkowania, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane liniowo za pomocą stawek podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nie przekraczającej kwoty 3.500 zł odpisuje się jednorazowo, w pełnej wartości, w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane liniowo za pomocą stawek podatkowych.

Data sporządzenia: 25 marzec 2019 r.

.....

Podpis sporządzającego

.....

Podpisy Zarządu Fundacji

BILANS sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

na podstawie załącznika 6 - Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2017 r. poz. 61)

AKTYWA	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
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	5 080,33	8 771,96
I. Zapasy	2 760,63	2 613,70
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 319,70	6 158,26
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	5 080,33	8 771,96

PASywa	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	5 080,33	8 771,96
I. Fundusz statutowy	7 082,00	7 082,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	-2 001,67	1 689,96
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	5 080,33	8 771,96

Nowy Sącz, 25 marzec 2019 r.

(miejsce i data sporządzenia)

.....
 (imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Podpisy Zarządu

.....

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.
na podstawie załącznika 6 - Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2017 r. poz. 61)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	61 685,46	318 899,19
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	59 185,46	313 099,19
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 500,00	5 800,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	63 878,94	313 595,34
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	61 373,95	307 707,00
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 504,99	5 888,34
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-2 193,48	5 303,85
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	908,00	643,89
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-3 101,66	4 659,96
I.	Pozostałe przychody operacyjne	1 200,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	100,01	2 970,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-2 001,67	1 689,96
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-2 001,67	1 689,96

Nowy Sącz, 25 marzec 2019 r.

(miejsce i data sporządzenia)

.....

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Podpisy Zarządu

.....

Informacja dodatkowa:

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;

Fundacja Wspierania Rozwoju Wspinaczki „Wspinka” nie ma żadnych zobowiązań finansowych z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2) 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;

Fundacja Wspierania Rozwoju Wspinaczki „Wspinka” nie udzielała żadnych zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.

3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

- zapasy rzeczowych aktywów obrotowych na dzień 31.12.2018 r. wynoszą **2.613,70 zł** i jest to wartość materiałów w magazynie,
- inwestycje krótkoterminowe stanowią środki pieniężne w wysokości **6.158,26 zł**

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;

a) przychody działalności nieodpłatnej: **313.099,19 zł**

- darowizny: 38.746,79 zł
- otrzymane dotacje, subwencje, dofinansowania zlecone zadania publiczne i projekty unijne: 269.735,00 zł
 - realizacja zadania publicznego zleconego przez Województwo Dolnośląskie - *UPOWSZECHNIANIE TURYSTYKI I PROMOCJA WALORÓW TURYSTYCZNYCH POPRZEZ ROZBUDOWĘ BAZY DANYCH INTERNETOWEGO PRZEWODNIKA TURYSTYCZNEGO „PoznajDolnyŚląsk.pl”* - dotacja 5.000,00 zł
 - realizacja zadania publicznego zleconego przez Województwo Dolnośląskie - *Wykonanie nowych i renowacja pieszych szlaków wspinaczkowych wraz z infrastrukturą turystyczną* - dotacja 15.000,00 zł
 - realizacja zadania publicznego zleconego przez Powiat Kłodzki – *Promocja oferty w powiecie kłodzkim poprzez stworzenie nowych szlaków wspinaczkowych oraz wykonanie e-przewodników turystyczno-wspinaczkowych* - dotacja 4.500,00 zł

- realizacja zadania publicznego zleconego przez Gminę Wielka Wieś - *Rozwój infrastruktury turystyczno-wspinaczkowej...* - dotacja 11.000,00 zł
 - realizacja zadania publicznego zleconego przez Powiat Krakowski - *WYKONANIE E-PRZEWODNIKÓW ROZWIJAJĄCYCH INFORMACJĘ TURYSTYCZNĄ* - dotacja 4.000,00 zł
 - realizacja zadania publicznego zleconego przez Powiat Krakowski w ramach „małych grantów” - *Promocja turystyki wspinaczkowej w Powiecie Krakowskim* - dotacja 2.500,00 zł
 - realizacja zadania publicznego zleconego przez Województwo Małopolskie - *Promocja oferty turystyki aktywnej w województwie małopolskim poprzez stworzenie nowych szlaków wspinaczkowych oraz wykonanie e-przewodników* - dotacja 20.000,00 zł
 - realizacja zadania publicznego zleconego przez Ministerstwo Sportu i Turystyki - *Bezpiecznie na szlaku - innowacyjna aplikacja internetowa rozwijająca turystykę wspinaczkową w Polsce* - dotacja 162.000,00 zł
 - realizacja zadania publicznego zleconego przez Województwo Małopolskie – wkład własny - *Bezpiecznie na szlaku - innowacyjna aplikacja internetowa rozwijająca turystykę wspinaczkową w Polsce* - dotacja 11.339,00 zł
 - realizacja zadania publicznego zleconego przez Gminę Miejską Kraków – *Krakowski Szlak Wspinaczkowy* - dotacja 34.396,00 zł
- wpływy z tytułu 1% podatku dochodowego: 4.617,40 zł

b) przychody z działalności odpłatnej: **5.800,00 zł**

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów;

a) koszty realizacji działalności nieodpłatnej: **307.707,00 zł**

- koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Województwo Dolnośląskie - *UPOWSZECHNIANIE TURYSTYKI I PROMOCJA WALORÓW TURYSTYCZNYCH POPRZEZ ROZBUDOWĘ BAZY DANYCH INTERNETOWEGO PRZEWODNIKA TURYSTYCZNEGO „PoznajDolnyŚląsk.pl”* - 6.295,99 zł
- koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Województwo Dolnośląskie - *Wykonanie nowych i renowacja pieszych szlaków wspinaczkowych wraz z infrastrukturą turystyczną* - 16.810,13 zł
- koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Powiat Kłodzki – *Promocja oferty w powiecie kłodzkim poprzez stworzenie nowych szlaków wspinaczkowych oraz wykonanie e-przewodników turystyczno-wspinaczkowych* - 5.110,09 zł
- koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Gminę Wielka Wieś - *Rozwój infrastruktury turystyczno-wspinaczkowej...* - 11.453,32 zł

- koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Powiat Krakowski - *WYKONANIE E-PRZEWODNIKÓW ROZWIJAJĄCYCH INFORMACJĘ TURYSTYCZNĄ* - 4.256,00 zł
 - koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Powiat Krakowski w ramach „małych grantów” - *Promocja turystyki wspinaczkowej w Powiecie Krakowskim* - 2.500,00 zł
 - koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Województwo Małopolskie - *Promocja oferty turystyki aktywnej w województwie małopolskim poprzez stworzenie nowych szlaków wspinaczkowych oraz wykonanie e-przewodników* - 21.149,13 zł
 - koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Ministerstwo Sportu i Turystyki - *Bezpiecznie na szlaku - innowacyjna aplikacja internetowa rozwijająca turystykę wspinaczkową w Polsce* - 195.003,22 zł
 - koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Gminę Miejską Kraków – *Krakowski Szlak Wspinaczkowy dotacja* - 39.617,78 zł
 - Koszty związane z realizacją programu *Rodzinna WSPINKA* - 183,00 zł
 - Koszty związane z programem *Terem WSPINKA* - 1.079,74 zł (w tym kwota 912,39 zł pochodziła z wpływów 1 % podatku dochodowego)
 - Koszty związane z programem *Nowa WSPINKA* - 146,93 zł – kwota w całości pochodziła z wpływów 1 % podatku dochodowego
 - Koszty związane z programem *Topo WSPINKA* - 2.100,00 zł (w tym kwota 1.993,09 zł pochodziła z wpływów 1 % podatku dochodowego)
 - Strata z 2017 r. – 2.001,67 zł
- b) Koszty ogólnego zarządu: **643,89 zł**
- c) Koszty działalności odpłatnej: **5.888,34 zł**
- d) Pozostałe koszty operacyjne Fundacji stanowią opłaty sądowe i wykonanie wyroków sądowych: **2.970,00 zł**

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Wartość funduszu statutowego nie uległa zwiększeniu.

7) 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;

Przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w roku 2018 wynosiły:
4.617,40 zł

Koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w roku 2018 wynosiły:
3.052,41 zł i były przeznaczone na realizację programów:

- *Nowa WSPINKA* - 146,93 zł

- *Topo WSPINKA* - 1.993,09 zł
- *Teren WSPINKA* - 912,39 zł

8) 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;

Brak

Nowy Sącz, 25 marzec 2019 r.

(miejsce i data sporządzenia)

Podpisy Zarządu

.....

.....

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)