

Sprawozdanie finansowe Fundacji Wspierania Rozwoju Wspinaczki „Wspinka” za rok 2014

Informacje ogólne:

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

Fundacja Wspierania Rozwoju Wspinaczki „Wspinka”

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

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

oraz posiadająca nr NIP 7343380796

- 2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:

Fundacja powołana została na czas nieoznaczony.

- 3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

1 styczeń 2014r. – 31 grudzień 2014r.

- 4) wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń,

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianych dla jednostek mikro wprowadzonych ustawą z dnia 11 lipca 2014 r. o zmianie ustawy o rachunkowości tj. z zastosowaniem art. 46 ust. 5 pkt 4, art. 47 ust. 4 pkt 4, art. 48 ust. 3, art. 48a ust. 3, art. 48b ust. 4 ustawy o rachunkowości.

- 5) 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 co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są znane mi okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Fundacji.

- 6) 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 1994r,

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty). Środki trwałe o wartości poniżej 3.500,00 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 30 marzec 2015r.

.....
Podpis sporządzającego

.....
Podpisy Zarządu Fundacji

Rachunek zysków i strat
za okres od 1 stycznia 2014 do 31.12.2014

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla organizacji nieprowadzących działalności gospodarczej

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	122608,34	115299,11
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	122608,34	115299,11
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	103008,34	108234,11
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	19600	7065
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	120582,05	116643,19
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	120582,05	116643,19
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	100980,75	109578,19
a)	Amortyzacja	0	
b)	Zużycie materiałów i energii	25744,73	27232,90
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	69840	71415,48
d)	Pozostałe koszty	5396,02	10929,81
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	19601,30	7065,00
a)	Amortyzacja	0	
b)	Zużycie materiałów i energii	6944,30	850
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9677	3965
d)	Pozostałe koszty	2980	2250
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	0,18	
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	4065,12	1472,84
E.	Podatek dochodowy		
F.	Wynik finansowy netto ogółem	-2038,65	-2816,92
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

Data sporządzenia:

.....
Podpis

Fundacja Wspierania Rozwoju Wspinaczki "Wspinka"
 33-300 Nowy Sacz
 ul. Wincentego Pola 66a

Sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro

*Bilans sporządzony
 na dzień 31.12.2014.)*

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A	Aktywa trwałe	0	0
I	Wartości niematerialne i prawne*		
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe		
III	Należności długoterminowe*		
IV	Inwestycje długoterminowe*		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*		
B	Aktywa obrotowe	11713,35	34265,08
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	2546,62	2933,97
II	Należności krótkoterminowe	7198	29728
III	Inwestycje krótkoterminowe	1968,73	1603,11
1.	Środki pieniężne*	1968,73	1603,11
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*		
	Aktywa razem	11713,35	34265,08
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	5043,35	4265,08
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7082	7082
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny*		
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość		
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy*	-2038,65	-2816,92
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych*		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6670	30000
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		30000
II	Rezerwy na zobowiązania		
III	Inne zobowiązania*		
IV	Rozliczenia międzyokresowe*	6670	
	Pasywa razem	11713,35	34265,08

Data sporządzenia

.....
 Podpisy

Pola oznaczone * to pola nieobowiązkowe, dodawane jeśli dot. jednostki. Jeśli dane zagadnienie nie dotyczy jednostki należy pole usunąć zachowując przy tym właściwą numerację w kolumnie wiersz.

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.

Fundacja Wspierania Rozwoju Wspinaczki „Wspinka” posiada zobowiązanie finansowe-pożyczkę prywatną w kwocie 30.000,00 zł

- 2) 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.

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

- 3) o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

- a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
- b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,
- c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
- d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Fundacja Wspierania Rozwoju Wspinaczki „Wspinka” nie posiada udziałów (akcji).

- 4) uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych na dzień 31.12.2014r. wynoszą 2.933,97 zł i jest to wartość materiałów w magazynie.

Należności krótkoterminowe wynoszą 29.728,00 zł i składają się z:
29.200,00 zł – Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego
528,00 zł – Gmina Sułszowa.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania –pożyczka prywatna 30.000,00 zł

- 5) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

- a) przychody działalności nieodpłatnej: **108.234,11 zł**
- o darowizny: 16.459,81 zł
 - o otrzymane dotacje, subwencje, dofinansowania zlecone zadania publiczne, projekty unijne: 86.870,00 zł
 - o wpływy z tytułu 1% podatku dochodowego: 4.904,30 zł

- b) przychody z działalności odpłatnej: **7.065,00 zł**

- 6) informacje o strukturze kosztów:

- a) koszty realizacji działalności nieodpłatnej: **109.578,19 zł**
- o koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Województwo Małopolskie - *Ogólnopolskie zawody wspinaczkowe „Sól Cup”* - 17.036,19 zł

- o koszty realizacji zadani zleconego przez Województwo Małopolskie - *Bezpieczne Szlaki Małopolski* - 14.199,00 zł
- o koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Województwo Dolnośląskie - *Stworzenie nowych i renowacja istniejących szlaków wspinaczkowych oraz wykonanie e-przewodników wspinaczkowych* -16.949,67 zł
- o koszty realizacji konkursu grantowego w ramach programu „Fundusz Inicjatyw Obywatelskich -Małopolska Lokalnie” - „*Upowszechnienie turystyki wspinaczkowej poprzez stworzenie nowych szlaków wspinaczkowych na Tropikalnej Skale*” - 5.255,46 zł
- o koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Gminę Wielka Wieś - *Rozwój szlaków wspinaczkowych i promocja produktu turystycznego w gminie wielka wieś* - 7.600,01 zł
- o Koszty realizacji projektu współfinansowanego z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 *INTERNETOWY PRZEWODNIK TURYSTYCZNY „WSPINKA W Sudetach”* - 9.000,00 zł
- o Koszty realizacji projektu współfinansowanego z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 *Publikacje informacyjne promujące turystykę wspinaczkową nad Białą Przemszą* - 33.000,00 zł
- o Koszty związane z realizacją programu Nowa WSPINKA – 4.309,30 zł
- o Koszty związane z programem Rodzinna WSPINKA - 8,87 zł
- o Koszty związane z programem Teren WSPINKA – 181,04 zł
- o Strata z 2013r. - 2.038,65 zł

b) koszty działalności odpłatnej **7.065,00 zł**

c) Fundacja poniosła koszty administracyjne w kwocie **792,84 zł** obejmujące:

- o zużycie materiałów (zakup programów komputerowych) - 95,94 zł
- o podatki i opłaty (opłaty hosting, opłata za interpretacje indywidualną VAT –Izba Skarbowa, opinia bankowa dla MARR) - 696,90 zł

d) Pozostałe koszty Fundacji stanowią odsetki od pożyczki z MARR-u w kwocie **680,00 zł**

7) inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji

Sporządził:

Nowy Sącz, 30.03.2015r.

.....

Podpisy Zarządu