

Sprawozdanie finansowe Fundacji Wspierania Rozwoju Wspinaczki „Wspinka” za rok 2015

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

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 styczeń 2015 r. – 31 grudzień 2015 r.

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 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 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: 30 marzec 2016 r.

.....
Podpis sporządzającego

.....
Podpisy Zarządu Fundacji

Rachunek zysków i strat
za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

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)	115 299,11	124 577,66
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	115 299,11	124 577,66
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	108 234,11	118 277,66
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	7 065,00	6 300,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	116 643,19	126 306,04
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	116 643,19	126 306,04
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	109 578,19	120 000,49
a)	Amortyzacja	-	-
b)	Zużycie materiałów i energii	27 232,90	4 953,41
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	71 415,48	90 083,66
d)	Pozostałe koszty	10 929,81	24 963,42
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	7 065,00	6 305,55
a)	Amortyzacja	-	-
b)	Zużycie materiałów i energii	850,00	2 040,55
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 965,00	1 105,00
d)	Pozostałe koszty	2 250,00	3 160,00
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	-	9,04
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	1 472,84	950,50
E.	Podatek dochodowy	-	-
F.	Wynik finansowy netto ogółem	- 2 816,92	- 2 669,84
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	-	-
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-	-

Data sporządzenia: 30 marca 2016 r.

Sporządził:

.....
Podpis Zarządu

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

Sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro

Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2015 r.

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A	Aktywa trwałe	-	-
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	34 265,08	4 967,04
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	2 933,97	981,33
II	Należności krótkoterminowe	29 728,00	528,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 603,11	3 457,71
1.	Środki pieniężne*	1 603,11	3 457,71
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	-	-
	Aktywa razem	34 265,08	4 967,04
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	4 265,08	4 412,16
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 082,00	7 082,00
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny*	-	-
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość	-	-
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy*	- 2 816,92	- 2 669,84
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych*	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 000,00	554,88
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	30 000,00	-
II	Rezerwy na zobowiązania	-	-
III	Inne zobowiązania*	-	554,88
IV	Rozliczenia międzyokresowe*	-	-
	Pasywa razem	34 265,08	4 967,04

Data sporządzenia: **30 marca 2016 r.**

Sporządził:

.....
 Podpisy Zarządu

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” nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

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. Udziały (akcje) własne, 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 31.12.2015 r. wynoszą **981,33 zł** i jest to wartość materiałów w magazynie.
- należności krótkoterminowe wynoszą **528,00 zł** i składają się z: **528,00 zł** – kaucja z tytułu rękojmi na rzecz Gminy Sułoszowa.
- zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: wynagrodzenia – **554,88 zł**

5. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

- a) przychody działalności nieodpłatnej: **118.277,66 zł**

- darowizny: **10.260,56 zł**
- otrzymane dotacje, subwencje, dofinansowania publiczne, projekty unijne: **103.500,00 zł** - zleczone zadania
- wpływy z tytułu 1% podatku dochodowego: **4.517,10 zł**

- b) przychody z działalności odpłatnej : **6.300,00 zł**

- c) pozostałe przychody : **9,04 zł**

6. Informacje o strukturze kosztów:

a) koszty realizacji działalności nieodpłatnej: **120.000,49 zł**

- koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Województwo Dolnośląskie „*UPOWSZECHNIANIE TURYSTYKI I PROMOCJA WALORÓW TURYSTYCZNYCH POPRZEZ ROZBUDOWĘ BAZY DANYCH INTERNETOWEGO PRZEWODNIKA TURYSTYCZNEGO PoznajDolnySlask.pl - 3 etap*” - **23.716,63 zł**
- koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Gminę Wielka Wieś „*SZLAK TURYSTYCZNY*” - **7.893,78 zł**
- koszty realizacji projektu współfinansowanego z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 „*Publikacje informacyjne promujące turystykę wspinaczkową w Jurajskiej Krainie*” - **55.200,00 zł**
- koszty realizacji projektu współfinansowanego z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 „*Publikacja i kolportaż folderu promocyjnego pt: „Korona Północnego Krakowa - przewodnik wspinaczkowy”*” - **25.000,25 zł**
- koszty związane z realizacją programu *nowa WSPINKA* - **3.766,22 zł**
- koszty związane z programem *bezpieczna WSPINKA* - **50,00 zł**
- koszty związane z programem *teren WSPINKA* - **625,04 zł**
- strata z 2014r. – **2.816,92 zł**
- koszty administracyjne - **931,65 zł**

b) koszty działalności odpłatnej: **6.305,55 zł**

c) pozostałe koszty Fundacji stanowią odsetki od pożyczki w kwocie **950,50 zł**

7. Inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji: brak

Data sporządzenia: 30 marzec 2016 r.

Sporządził:

.....
Podpisy Zarządu Fundacji