

Sprawozdanie finansowe Fundacji Wspierania Rozwoju Wspinaczki „Wspinka” za rok 2016

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 stycznia 2016 r. – 31 grudnia 2016 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 2017 r.

.....
Podpis sporządzającego

.....
Podpisy Zarządu Fundacji

Rachunek zysków i strat
z a okres od 1 stycznia 2016 r. do 31.12.2016 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)	124 577,66	39 460,08
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	124 577,66	39 460,08
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	118 277,66	36 560,08
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	6 300,00	2 900,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	126 306,04	40 863,50
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	126 306,04	40 863,50
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	120 000,49	37 930,71
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	4 953,41	11 972,05
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	90 083,66	17 390,55
d)	Pozostałe koszty	24 963,42	8 568,11
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	6 305,55	2 932,79
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	2 040,55	851,79
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 105,00	0,00
d)	Pozostałe koszty	3 160,00	2 081,00
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	9,04	15,00
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	950,50	50,00
E.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
F.	Wynik finansowy netto ogółem	-2 669,84	-1 438,42
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

Data sporządzenia: 30 marzec 2017 r.

.....
Podpis sporządzającego

.....
Podpisy Zarządu Fundacji

Bilans
sporządzony na dzień 31.12.2016

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	4 967,04	5 938,73
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	981,33	2 860,60
II	Należności krótkoterminowe	528,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 457,71	3 078,13
1.	Środki pieniężne*	3 457,71	3 078,13
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*		
	Aktywa razem	4 967,04	5 938,73
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	4 412,16	5 643,58
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 082,00	7 082,00
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny*		
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy*	-2 669,84	-1 438,42
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych*		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	554,88	295,15
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Rezerwy na zobowiązania		
III	Inne zobowiązania*	554,88	295,15
IV	Rozliczenia międzyokresowe*		
	Pasywa razem	4 967,04	5 938,73

Data sporządzenia: 30 marzec 2017 r.

.....
Podpis sporządzającego

.....
Podpisy Zarządu Fundacji

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 31.12.2016 r. wynoszą **2.860,60 zł** i jest to wartość materiałów w magazynie.
- zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: wynagrodzenia – **295,15 zł**

5. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

- a) przychody działalności nieodpłatnej: **36.560,08 zł**

- darowizny **5.479,18 zł**
- otrzymane dotacje, subwencje, dofinansowania publiczne, projekty unijne: **24.000,00 zł** - zlecone zadania
- wpływy z tytułu 1% podatku dochodowego: **7.080,90 zł**

- b) przychody z działalności odpłatnej : **2.900,00 zł**

- c) pozostałe przychody : **15,00 zł**

6. Informacje o strukturze kosztów:

a) koszty realizacji działalności nieodpłatnej: **37.930,71 zł**

- Koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Województwo Dolnośląskie - *UPOWSZECHNIANIE TURYSTYKI I PROMOCJA WALORÓW TURYSTYCZNYCH POPRZEZ ROZBUDOWĘ BAZY DANYCH INTERNETOWEGO PRZEWODNIKA TURYSTYCZNEGO „PoznajDolnyŚląsk.pl”* - 6.404,41 zł
- Koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Gminę Wielka Wieś - *ROZWÓJ SZLAKÓW WSPINACZKOWYCH I PROMOCJA PRODUKTU TURYSTYCZNEGO W GMINIE WIELKA WIEŚ* - 8.400,40 zł
- Koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Powiat Krakowski - *WYKONANIE E-PRZEWODNIKÓW ROZWIJAJĄCYCH INFORMACJĘ TURYSTYCZNĄ* - 9.590,00 zł
- Koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Powiat Krakowski w ramach „małych grantów” - *BEZPIECZNE KRAKOWSKIE SZLAKI*- 2.123,19 zł
- Koszty związane z realizacją programu *Nowa WSPINKA* - 5.036,32 zł
- Koszty związane z programem *bezpieczna WSPINKA* - 558,00 zł
- Koszty związane z programem *teren WSPINKA* - 1.564,40 zł
- Koszty związane z programem *obywatelska WSPINKA* - 500,00
- Strata z 2015 r. - 2.669,84 zł
- Koszty administracyjne - 1.084,15 zł

b) Koszty działalności odpłatnej: **2.932,79 zł**

c) Pozostałe koszty Fundacji stanowi opłata za wydanie karty : **50,00 zł**

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

Data sporządzenia: 30 marzec 2017 r.

Sporządził:

.....
Podpisy Zarządu Fundacji