

# **Sprawozdanie finansowe Fundacji Wspierania Rozwoju Wspinaczki „Wspinka” za rok 2017**

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 styczeń 2017 r. – 31 grudzień 2017 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: 30 marzec 2018 r.

.....  
Podpis sporządzającego

.....  
Podpisy Zarządu Fundacji

Fundacja Wspierania Rozwoju Wspinaczki „Wspinka”  
 Ul. W. Pola 66a, 33-300 Nowy Sącz

**BILANS sporządzony na dzień 31 grudnia 2017r.**

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
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>5 938,73</b>	<b>5 080,33</b>
I. Zapasy	2 860,60	2 760,63
II. Należności krótkoterminowe		
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 078,13	2 319,70
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
<b>Aktywa razem</b>	<b>5 938,73</b>	<b>5 080,33</b>

PASywa	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>5 643,58</b>	<b>5 080,33</b>
I. Fundusz statutowy	<b>7 082,00</b>	<b>7 082,00</b>
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	<b>-1 438,42</b>	<b>-2 001,67</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>295,15</b>	<b>0,00</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	295,15	
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
<b>Pasywa razem</b>	<b>5 938,73</b>	<b>5 080,33</b>

**Podpisy Zarządu**

.....  
 (miejsce i data sporządzenia)

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

.....

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31 grudnia 2017r**  
 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
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>39 460,08</b>	<b>61 685,46</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	36 560,08	59 185,46
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 900,00	2 500,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>40 863,50</b>	<b>63 878,94</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	37 930,71	61 373,95
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 932,79	2 504,99
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-1 403,42</b>	<b>-2 193,48</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G.	Koszty ogólnego zarządu	<b>0,00</b>	<b>908,18</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-1 403,42</b>	<b>-3 101,66</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	1 200,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	100,01
K.	Przychody finansowe	15,00	
L.	Koszty finansowe	50,00	
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-1 438,42</b>	<b>-2 001,67</b>
N.	Podatek dochodowy		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-1 438,42</b>	<b>-2 001,67</b>

**Podpisy Zarządu**

.....  
 (miejsce i data sporządzenia)

.....

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

### **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 31.12.2017 r. wynoszą **2.760,63 zł** i jest to wartość materiałów w magazynie.
- inwestycje krótkoterminowe stanowią środki pieniężne w wysokości **2.319,70 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: **59.185,46 zł**

- darowizny 4.138,17 zł
- otrzymane dotacje, subwencje, dofinansowania zlecone zadania publiczne, projekty unijne: 49.000,00 zł
  - realizacja zadania publicznego zleconego przez Województwo Dolnośląskie - *UPOWSZECHNIANIE TURYSTYKI I PROMOCJA WALORÓW TURYSTYCZNYCH POPRZEZ ROZBUDOWĘ BAZY DANYCH INTERNETOWEGO PRZEWODNIKA TURYSTYCZNEGO „PoznajDolnyŚląsk.pl”*  
dotacja 10.000,00 zł
  - realizacja zadania publicznego zleconego przez Województwo Dolnośląskie - *Wykonanie nowych pieszych szlaków wspinaczkowych*  
dotacja 4.000,00 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 4.000,00 zł

- realizacja zadania publicznego zleconego przez Gminę Wielka Wieś - *Rozwój infrastruktury turystyczno-wspinaczkowej...*  
dotacja 10.000,00 zł
  - realizacja zadania publicznego zleconego przez Powiat Krakowski - *WYKONANIE E-PRZEWODNIKÓW ROZWIJAJĄCYCH INFORMACJĘ TURYSTYCZNĄ*  
dotacja 6.000,00 zł
  - realizacja zadania publicznego zleconego przez Powiat Krakowski - „mały grant” - *Bezpieczne krakowskie szlaki*  
dotacja 3.000,00 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 12.000,00 zł
- wpływy z tytułu 1% podatku dochodowego: 6.047,29 zł

b) przychody z działalności odpłatnej: **2.500,00 zł**

c) pozostałe przychody operacyjne - ugoda sądowa zawarta z Włodzimierzem Porębskim: **1.200,00 zł**

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów;

a) koszty realizacji działalności nieodpłatnej: **61.373,95 zł**

- Koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Województwo Dolnośląskie - *UPOWSZECHNIANIE TURYSTYKI I PROMOCJA WALORÓW TURYSTYCZNYCH POPRZEZ ROZBUDOWĘ BAZY DANYCH INTERNETOWEGO PRZEWODNIKA TURYSTYCZNEGO „PoznajDolnyŚląsk.pl”*  
12.710,51 zł
- Koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Województwo Dolnośląskie - *Wykonanie nowych pieszych szlaków wspinaczkowych*  
4.600,15 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*  
4.531,74 zł
- Koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Gminę Wielka Wieś - *Rozwój infrastruktury turystyczno-wspinaczkowej...*  
10.467,84 zł
- Koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Powiat Krakowski - *WYKONANIE E-PRZEWODNIKÓW ROZWIJAJĄCYCH INFORMACJĘ TURYSTYCZNĄ*  
6.385,00 zł
- Koszty realizacji zadania publicznego zleconego przez Powiat Krakowski w ramach „małych grantów” - *Bezpieczne krakowskie szlaki*  
3.200,23 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* 13.248,76
- Koszty związane z realizacją programu *rodzinna WSPINKA* - 420,09 zł
- Koszty związane z programem *bezpieczna WSPINKA* - 226,01 zł
- Koszty związane z programem *teren WSPINKA* - 62,00 zł
- Koszty związane z programem *nowa WSPINKA* - 4.083,20 zł (w tym kwota 4.054,20 zł pochodziła z wpływów 1 % podatku dochodowego)
- Strata z 2016 r. - 1.438,42 zł

b) Koszty administracyjne: **908,18 zł**

c) Koszty działalności odpłatnej: **2.504,99 zł**

d) Pozostałe koszty Fundacji stanowią opłata sądowa i dopłata do składek ZUS: **100,01 zł**

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

**Wartość fundusz statutowego nie uległ 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 2017 wynosiły: **6.047,29 zł**

Koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w roku 2017 wynosiły: **4.054,20 zł** i były przeznaczone na finansowanie materiałów w celu tworzenia nowych dróg wspinaczkowych w ramach realizacji programu *nowa WSPINKA*

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**

**Podpisy Zarządu**

.....  
(miejsce i data sporządzenia)

.....

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