

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

INFORMACJE OGÓLNE:

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

Fundacja Jesienny Uśmiech
ul. Sienkiewicza 9
64-100 Leszno
KRS 0000399979

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony, nie dotyczy

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 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.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru,

Fundacja stosowała następujące metody wyceny aktywów i pasywów:

- środki trwałe i wartości niematerialnie prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne,
- Fundacja posiada środki finansowe w walucie polskiej i wycenia je według wartości nominalnej,
- zakupione materiały odpisuje się w koszty zużycia materiałów w momencie zakupu,
- należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty,
- zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty,
- wynik finansowy fundacji obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z nimi koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów.
- fundusz podstawowy-fundusz statutowy wycenia się w wartości nominalnej,

INFORMACJE DODATKOWA

1. Informacja 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 i wiarygodności zabezpieczonych rzeczowo.

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

2. Informacja o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, 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 nie udziela kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

w złotych

Na majątek Fundacji składają się :

1) Aktywa trwałe		4.403,90
- inwestycja w obcym środku trwałym	4.403,90	
2) Aktywa obrotowe		95.357,06
- należności ZUS	5,87	
- środki pieniężne w kasie	7.052,91	
- środki finansowe na rachunkach bankowych	65.216,42	
- inne środki pieniężne t.j. wartość nominalna kart podarunkowych na realizację projektu „Razem Możemy Więcej”	22.058,78	
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (ubezpieczenie majątkowe oraz koszty usług telekomunikacyjnych i koszty prenumeraty dotyczące roku następnego)	1023,08	
3) Pasywa – Fundusz własny		84.038,65
- fundusz statutowy	100.000,00	
- zysk z roku ubiegłego	39.596,31	
- strata roku bieżącego	-55.557,66	
4) Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy		15.722,31
- zobowiązania wobec kontrahentów	671,07	
- zobowiązania wobec ZUS	0,00	
- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego	0,00	
- przychody przyszłych okresów (otrzymany		

grant od Fundacji Dbam o Zdrowie na realizację w roku przyszłym - przychód podatkowy)

15.051,24

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.

Przychody działalności statutowej ogółem 227.549,74

w tym:

przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: 227.549,74

- otrzymane darowizny od osób fizycznych 115.360,00
- otrzymane darowizny od osób prawnych 1.230,00
- uzyskane darowizny z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych 43.334,80
- otrzymana dotacja z Miasta Leszna na realizację zadania publicznego: **Centrum Aktywności Seniora „Jesienny Uśmiech** 20.000,00
- otrzymana dotacja z Miasta Leszna na realizację zadania publicznego : „**Stylowy Senior V**” 2.000,00
- otrzymana dotacja Miasta Leszna na realizację zadania publicznego: „ **Kulinarne podróże Seniora**” 3.300,00
- otrzymana dotacja od Stowarzyszenia Centrum Promocji I Rozwoju Inicjatyw Obywatelskich PISOP Leszno na realizację zadania publicznego t.j. projektu p.n. Warsztaty muzyczne dla seniorów i dzieci- „Muzyka łączy pokolenia” zleconego w ramach Konkursu Mikrodotacji Wielkopolska Wiara na terenie subregionu leszczyńskiego, współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego 5.000,00
- otrzymany grant w 2017 r. od Fundacji Dbam o Zdrowie na realizację projektu charytatywnego : „**Razem Możemy Więcej** „ (projekt zrealizowano w roku 2018
- wyksięgowanie z konta **Dochody przyszłych okresów**). 10.000,00

- otrzymana darowizna w 2017 r. na realizację projektu Charytatywnego: „**Razem Możemy Więcej** „ jako środki własne. (projekt zrealizowano w roku 2018- wysięgowanie z **konta Dochody przyszłych okresów**). 20.000,00
- otrzymany grant od Fundacji Dbam o Zdrowie na realizację projektu charytatywnego :„**Razem Możemy Więcej** - 20.000,00 4.948,76
 - z tego: realizacja projektu w 2018 r. na kwotę 4.948,76
 - z tego: realizacja projektu w roku 2019 na kwotę 15.051,24
 (ewidencja na **koncie Dochody przyszłych okresów**)
- otrzymane darowizny ze zbiórki publicznej 2.376,18

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działalności statutowej ogółem	134.653,49
w tym:	
<u>koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</u>	<u>134.653,49</u>

- koszty realizacji projektu : **Centrum Aktywności Seniora „Jesienny Uśmiech”** sfinansowane dotacją otrzymaną od Miasta Leszna, 20.000,00
- koszty realizacji projektu : **Centrum Aktywności Seniora „Jesienny Uśmiech”** sfinansowane środkami własnymi Fundacji , 16.003,47
- koszty realizacji projektu: „ **Stylowy Senior V”** sfinansowane dotacją otrzymaną od Miasta Leszna 2.000,00
- koszty realizacji projektu „**Stylowy Senior V”** sfinansowane środkami własnymi Fundacji 200,00
- koszty realizacji projektu : **Kulinarne podróże Seniora** sfinansowane dotacją otrzymaną od Miasta Leszna 3.300,00
- koszty realizacji projektu : **Kulinarne podróże Seniora** sfinansowane środkami własnymi Fundacji 508,45
-

<p>Koszty realizacji zadania publicznego t.j. projektu p.n. Warsztaty muzyczne dla seniorów i dzieci- „Muzyka łączy pokolenia” zleconego w ramach Konkursu Mikrodotacji Wielkopolska Wiara na terenie subregionu leszczyńskiego, współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego sfinansowane dotacją otrzymaną od Stowarzyszenia PISOP.</p>	5.000,00
<p>- koszty realizacji projektu pt. Zdrowie Seniora Kluczem do godnej starości - V edycja Konkursu Grantowego „Razem Możemy Więcej” organizowanego przez DOZ Fundację Dbam o Zdrowie sfinansowane otrzymanym grantem od Fundacji Dbam o Zdrowie (grant z roku 2017).</p>	10.000,00
<p>- koszty realizacji projektu pt. Zdrowie Seniora Kluczem do godnej starości –V edycja Konkursu Grantowego „Razem Możemy Więcej” organizowanego przez DOZ Fundację Dbam o Zdrowie sfinansowane środkami własnymi Fundacji (darowizna finansowa z roku 2017).</p>	20.000,00
<p>- koszty realizacji projektu pt. Zdrowie Seniora kluczem do godnej starości I – VI edycja Konkursu Grantowego „Razem Możemy Więcej” organizowanego przez DOZ Fundację Dbam o Zdrowie sfinansowane środkami uzyskanymi z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych</p>	14.000,00
<p>- koszty realizacji projektu pt. Zdrowie Seniora kluczem do godnej starości I – VI edycja Konkursu Grantowego „Razem Możemy Więcej” organizowanego przez DOZ Fundację Dbam o Zdrowie sfinansowane środkami własnymi Fundacji</p>	18.992,46
<p>- koszty realizacji projektu pt. Zdrowie Seniora Kluczem do godnej starości - V edycja Konkursu Grantowego „Razem Możemy Więcej” organizowanego przez DOZ Fundację Dbam o Zdrowie sfinansowane otrzymanym grantem od Fundacji Dbam o Zdrowie .</p>	4.948,76

- koszty udzielonej pomocy podopiecznym (zakup artykułów spożywczych, środków czystości pomoc finansowa itp.) sfinansowane środkami własnymi Fundacji ,	7.763,55
- koszty udzielonej pomocy podopiecznym (zakup węgla, i pralek) sfinansowane środkami uzyskanymi z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych,	9.975,00
- koszty Centrum Aktywności Seniora (opłata za media – poza projektem) sfinansowane środkami własnymi Fundacji	520,81
- koszty promocji związanej z uzyskaniem środków pochodzących z tytułu 1% podatku od osób fizycznych (koszt wydruku ulotek, kalendarzyków i koszt zakup programu do rozliczenia podatku PIT)	1.440,99
Koszty ogólnego zarządu	63.452,91
- zużycie materiałów i energii	4.463,72
- usługi obce	6.001,03
- podatki i opłaty	41,16
- wynagrodzenia	41.589,60
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	8.554,07
- amortyzacja	1.352,96
- pozostałe koszty	1.450,37

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy wykazany jest w wysokości określonej w statucie Fundacji i wpisanej w rejestrze sądowym. Składa się z funduszu założycielskiego.

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 .

Fundacja Jesienny Uśmiech posiada status organizacji pożytku publicznego . W roku 2018 uzyskała przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie zł. 43.334,80

Uzyskane środki zostały wydatkowane na realizację projektu „Razem możemy więcej” organizowanego przez fundację Dbam o Zdrowie jako środki własne-na zakup leków dla podopiecznych fundacji oraz na zakup węgla i pralek dla podopiecznych Fundacji.

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz na wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowa informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

- **Pozostałe koszty operacyjne** **85.001,00**

Fundacja Jesienny Uśmiech dokonała przeniesienia z powołaniem się na art. 895 § 2 kodeksu cywilnego na rzecz darczyńców niezabudowanej nieruchomości składającej się z działek gruntu w związku z trudnościami w pozyskaniu środków finansowych na realizację polecenia darczyńców w zakresie wybudowania domu seniora.

Sporządzono: _____

Aniela Tomaszewska

Zarząd: _____

Agnieszka Łaszczyńska