

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8 9 9 2 6 1 2 9 7 9	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 2 8 3 8 2 5
--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		24.06.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
FUNDACJA PROCURO			
Siedziba podmiotu			
Województwo	DOLNOŚLĄSKIE	Powiat	M.WROCŁAW
Gmina	M.WROCŁAW	Miejscowość	WROCŁAW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	DOLNOŚLĄSKIE
Powiat	M.WROCŁAW	Gmina	M.WROCŁAW
Ulica	ŚLĘŻNA	Nr domu	130-134
		Nr lokalu	
Miejscowość	WROCŁAW	Kod pocztowy	53-111
		Poczta	WROCŁAW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (<i>opcjonalnie</i>)			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2019 data do 31.12.2019

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Empty space for describing circumstances indicating a threat to the continuation of the activity.

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

2. Metody wyceny aktywów i pasywów:

a) Środki trwałe

Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletnie zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby fundacji.

Wartość początkową środków trwałych stanowi cena ich nabycia lub koszt wytworzenia.

Składniki majątku (oprócz samochodów osobowych), których cena zakupu nie przekracza 10 000,00 zł, zalicza się do wyposażenia i odnosi w ciężar kosztów. Składniki majątku, których cena nabycia jest niższa niż 1500,00 zł nie są ewidencjonowane i stanowią koszt uzyskania przychodu w momencie zakupu. Składniki o wartości początkowej przekraczającej 10 000,00 zł i przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok wprowadza się do ewidencji środków trwałych i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości umorzenia z wartością początkową.

b) Aktualizacja wartości należności i zobowiązań.

Należności i zobowiązania wykazuje się na dzień ich powstania według wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy wykazuje się je w kwocie wymaganej zapłaty.

c) Rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Stosownie do zasady memoriału, w księgach rachunkowych Fundacji ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

d) Majątek Fundacji.

Majątek Fundacji powstaje:

Ze składek członkowskich, otrzymanych darowizn, dotacji, przychodów z odpłatnej działalności oraz z wpływów z Urzędów Skarbowych z tytułu odpisów 1% dokonywanych przez podatników.

Ustalenia wyniku finansowego

3. Ustalanie wyniku finansowego.

a) Ewidencja kosztów.

Fundacja stosuje system rachunku kosztów oparty na pełnych kosztach rzeczywistych, polegający na prowadzeniu ewidencji kosztów z podziałem na:

- koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego,
- pozostałe koszty operacyjne.

b) Ewidencja przychodów.

Przychody są ewidencjonowane w rozbiciu na:

- przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego,
- pozostałe przychody operacyjne.

c) Metoda ustalania wyniku finansowego.

Metoda ustalania wyniku finansowego uwzględnia obowiązek rachunkowego wyodrębnienia form działalności.

Na wynik finansowy składają się:

wynik podstawowej działalności operacyjnej w rozbiciu na:

nieodpłatną działalność pożytku publicznego
oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Bilans i rachunek wyników.

Bilans i Rachunek zysków i strat Fundacji są sporządzane na podstawie wzoru z załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości dla "dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej ustawy".

Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego, nadwyżka przychodów nad kosztami jest odnoszona na zwiększenie przychodów roku następnego, natomiast nadwyżka kosztów nad przychodami odnoszona jest w ciężar kosztów roku następnego w korespondencji z kontem wyniku finansowego.

Pozostałe *(opcjonalnie)*

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	173 872,51	172 271,11
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	410,86	40,01
III.	Inwestycje krótkoterminowe	172 762,95	172 017,03
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	698,70	214,07
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	173 872,51	172 271,11
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	169 267,14	170 140,77
I.	Fundusz statutowy	8 000,00	8 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	161 267,14	162 140,77
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 605,37	2 130,34
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 605,37	2 130,34
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	173 872,51	172 271,11

FUNDACJA PROCURO

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A.	Przychody z działalności statutowej	121 483,87	113 029,12
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	121 483,87	113 029,12
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	122 615,13	71 156,56
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	122 615,13	71 156,56
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-1 131,26	41 872,56
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-1 131,26	41 872,56
I.	Pozostałe przychody operacyjne	162 285,37	119 542,55
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe	113,03	725,66
L.	Koszty finansowe		
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	161 267,14	162 140,77
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	161 267,14	162 140,77

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa 2019 Fundacja ProCuro

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Fundacji PROCURO
Za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

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.

Na dzień 31.12.2019 r. Fundacja posiada zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 4605,37 zł, na które składają się:

a) zobowiązania wobec dostawców	2.938,23 zł
b) zobowiązania wobec założycieli	112,14 zł
c) zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	426,00 zł
d) zobowiązania z tyt. podatków	1.129,00 zł

Fundacja nie posiada zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń ani 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 nie posiada zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ani zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

W ciągu roku obrotowego nie wystąpiły żadne ruchy w wartościach niematerialnych i prawnych, kredytach oraz gruntach w wieczystym użytkowaniu.

Nie tworzono rezerw na przyszłe zobowiązania.

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.

Struktura przychodów Fundacji w roku 2019 przedstawiała się następująco:

1. Przychody uzyskane z wpływów z tyt. odpisów 1% podatku	18.274,32 zł
2. Przychody z tyt. darowizn od osób prawnych	100.886,55 zł
3. Przychody z tyt. darowizn od osób fizycznych	2.203,00 zł
4. Przychody ze zbiórek publicznych	120,00 zł
5. Przychody z naliczonych odsetek bankowych	113,03 zł
6. Pozostałe przychody operacyjne	144,60 zł
7. Przychody z przeksięgowania nadwyżki przychodów nad kosztami z roku ubiegłego	162.140,77 zł

Ogółem przychody za rok 2019 wynoszą: 283.882,27 zł

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

Struktura kosztów Fundacji w roku 2019 przedstawiała się następująco:

1. Koszty dot. projektu „ArtStacja”	16.247,92 zł
2. Koszty zrealizowane z odpisów podatku 1%	21.808,19 zł
3. Koszty warsztatów	17.456,56 zł
4. Koszty pozostałych konkursów	1.605,37 zł
5. Koszty promocji Fundacji	25.512,75 zł
6. Koszty administracyjne	39.984,34 zł

Ogółem koszty za rok 2019 wynoszą: 122.615,13 zł

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Fundacja tworzy fundusz statutowy. Jest to fundusz podstawowy jednostki, utworzony na podstawie przepisów prawa i statutu jednostki, przeznaczony na finansowanie działalności statutowej.

1. Fundusz statutowy – założycielski	8.000,00 zł
2. Wynik finansowy roku bieżącego	161.267,14 zł
Razem fundusz własny Fundacji	169.267,14 zł

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.

1. Przychody uzyskane z wpływów z tyt. odpisów 1% podatku	18.274,32 zł
2. Koszty zrealizowane z odpisów podatku 1%, w tym	21.808,19 zł
Promocja 1%	5.098,19 zł
Usługi rehabilitacyjne	16.710,00 zł

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.

1. Różnice pomiędzy wynikiem finansowym a deklaracją CIT-8	
Przychody z rachunku wyników	283.882,27 zł
Przychody wykazane w CIT-8 pomniejszone o kwotę nadwyżki przychodów nad kosztami z roku ubiegłego – 162.140,77 zł	121.741,50 zł
Koszty z rachunku wyników	122.615,13 zł
Koszty wykazane w CIT-8 pomniejszone o kwotę kosztów niestanowiących kosztów uzyskania przychodów	39.984,34 zł
Nadwyżka przychodów nad kosztami w rachunku wyników	161.267,14 zł
Nadwyżka przychodów nad kosztami w deklaracji CIT-8	81.757,16 zł

Dochód OPP wolny od podatku przeznaczony w całości na cele statutowe Fundacji.

2. Fundacja w roku 2019 nie zatrudniała pracowników etatowych.

Wrocław, 24.06.2020 r.