

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki:

Fundacja Pomocy Dzieciom Poszkodowanym w Wypadkach Komunikacyjnych „Wróć”

Siedziba: 82-103 Jantar, ul. Gdańska 1

NIP: 5791982343

REGON: 192778182

PKD: 9499Z

KRS: 0000129427

Organ Rejestrowy: Krajowy Rejestr Sądowy

Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej wpis z dnia 03-09-2002r.

Rejestr Przedsiębiorców wpis z dnia 03-09-2002r.

- 1) *Wskazanie czasu trwania jednostki, jeżeli jest ograniczony.*

Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

- 2) *Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.*

Sprawozdaniem objęto okres od 01-01-2017r., do 31-12-2017r.

- 3) *Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.*

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

- 4) *Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.*

Sprawozdanie finansowe za rok 2017 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, nie znane są nam okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.

- 5) *W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)*

Jednostka za rok obrotowy 2017 nie uczestniczyła w procesie połączenia.

- 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.*

Aktywa i pasywa jednostki za rok obrotowy 2017 wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości z tym, że:

- a) wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen nabycia lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe);
wartość początkową wartości niematerialnych i prawnych zmniejszają do wartości księgowej netto dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) następująco; od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich – 24 miesiące; od poniesionych kosztów zakończonych prac rozwojowych – 12 miesięcy; od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 60 miesięcy; dla wartości niematerialnych i prawnych o jednostkowej wartości poniżej 3.500 zł. stosuje się rozliczenie jednorazowo, bezpośrednio w koszty operacyjne;
- b) rzeczowe aktywa trwałe, środki trwałe ujmuje się w księgach według cen nabycia lub w wartości po aktualizacji wyceny pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), aktualizacja środków trwałych dokonywana jest na podstawie odrębnych przepisów; powstała na skutek aktualizacji wyceny różnica wartości netto środków trwałych odnosi się na fundusz aktualizacji wyceny;

odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się zgodnie z planem amortyzacji, w planie amortyzacji zarówno dla potrzeb bilansowych jak i podatkowych przyjęto stawki i zasady określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych; kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej każdego środka trwałego na przewidywane lata jego używania, proporcjonalne do upływu czasu w równych ratach (metodą liniową); do środków trwałych o jednostkowej wartości poniżej 3.500 zł. stosuje się rozliczenie jednorazowo, bezpośrednio w koszty operacyjne;
- c) inwestycje długoterminowe w nieruchomości i w wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia; w uzasadnionych przypadkach w wycenie uwzględnia się odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; wycena może uwzględniać aktualizację wartości dokonywaną na podstawie odrębnych przepisów;
- d) inwestycje długoterminowe i aktywa finansowe wycenia się według cen nabycia; w uzasadnionych przypadkach w wycenie uwzględnia się odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- e) długoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują koszty poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym, przypadające na przyszłe okresy sprawozdawcze, jeżeli ich aktywowanie trwa dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.
- f) zapasy materiałów wycenia się według cen nabycia, jednostka nie stosuje cen ewidencyjnych różnych od cen nabycia; zaliczki na dostawy wycenia się w wartości nominalnej rozchód materiałów ujmowany jest według cen nabycia na podstawie księgowych dokumentów źródłowych obcych w momencie przekazania do zużycia bezpośrednio po zakupie; jednostka nie prowadzi magazynu materiałów realizując zakupy w celu zaspokajanie bieżących potrzeb;

- g) należności krótkoterminowe, odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych tworzy się na podstawie indywidualnej analizy poszczególnych tytułów biorąc pod uwagę zdarzenia gospodarcze, które nastąpiłyby nie później niż sześć miesięcy od dnia bilansowego;
- h) krótkoterminowe aktywa finansowe w postaci udziałów, akcji lub innych papierów wartościowych wycenia się według cen nabycia; w uzasadnionych przypadkach w wycenie uwzględnia się odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; rozchód wycenia się stosując metodę cen przeciętnych;
- i) rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne w związku z nieprzewidywaniem wypłat z tego tytułu z najbliższym roku obrotowym oraz ze względu na nieznaczną wysokość naliczeniową pozycję pomija się;
- j) przychody i zyski; przychody ze sprzedaży ujmuje się w księgach według daty wystawienia faktury, która jest zgodna co do zasady z datą wykonania świadczenia lub datą odbioru (zakończenia) usługi,

przychody ze sprzedaży środków trwałych ujmuje się w księgach według daty wystawienia faktury, która jest zgodna co do zasady z datą wykonania świadczenia; inne przychody operacyjne takie jak: przedawnione zobowiązania, rozwiązanie rezerwy, otrzymane odszkodowania, kary i grzywny, nadwyżki inwentaryzacyjne zalicza się do przychodów w dacie ich stwierdzenia, przychody finansowe ujmowane są w księgach w momencie ich uzyskania, zyski nadzwyczajne ujmowane są w księgach w momencie stwierdzenia ich niewątpliwości, odsetki za nieterminowe płatności naliczane są zgodnie z indywidualną oceną poszczególnych kontrahentów;

- k) koszty i straty jednostka ujmuje w księgach z zachowaniem zasady współmierności;
- l) obciążenia wyniku finansowego – podatek dochodowy jednostka ustala obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego z uwzględnieniem aktywowania odroczonego podatku dochodowego w wysokości o jaką będzie można w przyszłości zmniejszyć podatek bieżący wykazany w rocznej deklaracji podatkowej, gdy możliwe będzie uwzględnienie już poniesionych, lecz podatkowo na razie niehonorowanych kosztów uzyskania przychodów, jak i potrącenie strat podatkowych z lat ubiegłych;
- m) ustalanie wyniku finansowego; jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym za szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości. Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji – na kontach zespołu 5. Wynik ustalany jest przy zachowaniu zasady ostrożnej wyceny i współmierności.

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2017-12-31	Na koniec ub. roku 2016-12-31
A	Aktywa trwałe	5.786.604,72	3.079.897,94
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5.786.494,72	3.079.787,94
1	Środki trwałe	1.182.764,98	1.800.470,63
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	202.756,06	404.822,47
c)	urządzenia techniczne i maszyny	433.008,62	455.836,58
d)	środki transportu	96.519,04	218.831,40
e)	inne środki trwałe	450.481,26	720.980,18
2	Środki trwałe w budowie	4.603.729,74	1.279.317,31
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	110,00	110,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	110,00	110,00
a)	w jednostkach powiązanych	110,00	110,00
- (1)	udziały lub akcje	110,00	110,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	475.795,17	495.858,91
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	169.015,89	232.770,60
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	169.015,89	232.770,60
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	167.885,89	190.157,60
- (1)	do 12 miesięcy	167.885,89	190.157,60
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c)	inne	1.130,00	42.613,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	295.397,02	249.680,63

Spis treści: 1. Makul
21.03.2018

Bilans

1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	295.397,02	249.680,63
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	295.397,02	249.680,63
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	295.397,02	249.680,63
- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11.382,26	13.407,68
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Suma		6.262.399,89	3.575.756,85

PREZES ZARZĄDU
FUNDACJI WRÓC
inż. Maciej Włodarski

FUNDACJA "WRÓC"
Jantar, ul. Gdańska 1
82-103 Stegna
NIP: 579-19-82-343 REGON: 192778182
Tel. 55 247 90 13

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2017-12-31	Na koniec ub. roku 2016-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	938.140,01	882.808,19
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10.000,00	10.000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	872.808,19	763.112,12
- (1)	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- (1)	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- (1)	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- (2)	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	55.331,82	109.696,07
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5.324.259,88	2.692.948,66
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- (1)	długoterminowa	0,00	0,00
- (2)	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- (1)	długoterminowe	0,00	0,00
- (2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	315.612,09	445.841,67
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	315.612,09	445.841,67
a)	kredyty i pożyczki	315.612,09	445.841,67
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1.978.569,00	1.070.977,22
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1.978.569,00	1.070.977,22
a)	kredyty i pożyczki	1.615.104,17	880.900,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	107.904,58	83.883,48
- (1)	do 12 miesięcy	107.904,58	83.883,48
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	250.725,43	104.872,30
h)	z tytułu wynagrodzeń	4.834,82	1.321,44
i)	inne	0,00	0,00
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	3.030.078,79	1.176.129,77
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3.030.078,79	1.176.129,77
- (1)	długoterminowe	2.863.006,69	1.176.129,77
- (2)	krótkoterminowe	167.072,10	0,00

Suma	FUNDACJA "WRÓC"	6.262.399,89	3.575.756,85
------	-----------------	--------------	--------------

Spółka: S. Krowul
20.03.2018

Jantar, ul. Gdańska 1
82-103 Stegna
NIP: 579-19-82-343 REGON: 192778182 inż. Maciej Włodarski
Tel. 55 247 90 13

PREZES ZARZĄDU
FUNDACJI WRÓC

FUNDACJA " WRÓC "

Jantar, ul. Gdańska 1; 82-103 Stegna

NR NIP 5791982343, NR REGON 192778182, KRS 0000129427

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)							Na koniec 2017-12	Rok ubiegły
+/-	Poz.			Nazwa pozycji				
-	A			Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,			0,00	52000,00
				w tym:				
*		-		od jednostek powiązanych			0,00	0,00
		I		Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00	52000,00
		II		Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	0,00
-	B			Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:			0,00	0,00
*		-		jednostkom powiązanym			0,00	0,00
		I		Koszt wytworzenia sprzedanych produktów			0,00	0,00
		II		Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
	C			Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)			0,00	52000,00
	D			Koszty sprzedaży			0,00	0,00
	E			Koszty ogólnego zarządu			8643,15	19090,85
	F			Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)			-8643,15	32909,15
-	G			Pozostałe przychody operacyjne			5501221,55	4972629,24
	I			Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
	II			Dotacje			4924316,08	0,00
	III			Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			0,00	0,00
	IV			Inne przychody operacyjne			576905,47	4972629,24
	1			Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego			459950,39	3752520,58
	2			Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego			86432,02	922936,47
	3			Inne przychody operacyjne			30523,06	297172,19
-	H			Pozostałe koszty operacyjne			5313977,11	4801569,65
	I			Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			101633,87	0,00
	II			Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			0,00	0,00
	III			Inne koszty operacyjne			5212343,24	4801569,65
	1			Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego			4312568,60	3334655,45
	2			Koszty działalności odpłatnej pożytku publicznego			670273,84	973699,64
	3			Inne koszty operacyjne			229500,80	493214,56
	IV			Rozliczenie zespołu 4			0,00	0,00
	I			Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)			178601,29	203968,74
-	J			Przychody finansowe			57,51	16,77
*	I			Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			0,00	0,00
*	a)			od jednostek powiązanych, w tym:			0,00	0,00
*				w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
*	b)			od jednostek pozostałych, w tym:			0,00	0,00
*				w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
-	II			Odsetki, w tym:			49,59	13,53
*	-(I)			od jednostek powiązanych			0,00	0,00
-	III			Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			0,00	0,00
*	-			w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
	IV			Aktualizacja wartości aktywów finansowych			0,00	0,00
	V			Inne			7,92	3,24
-	K			Koszty finansowe			120158,98	93669,44
-	I			Odsetki, w tym:			120158,98	93609,60
*	-(I)			dla jednostek powiązanych			0,00	0,00
-	II			Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			0,00	0,00
*	-			w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
	III			Aktualizacja wartości aktywów finansowych			0,00	0,00
	IV			Inne			0,00	59,84
	L			Zysk (strata) brutto (I+J-K)			58499,82	110316,07
	M			Podatek dochodowy			3168,00	620,00
	N			Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			0,00	0,00
	O			Zysk (strata) netto (L-M-N)			55331,82	109696,07

Spisano: A. Kucyński
28.03.2018

FUNDACJA " WRÓC "

Jantar, ul. Gdańska 1
82-103 Stegna

NIP: 579-19-82-343 REGON: 192778182
Tel. 55 247 90 13

PREZES ZARZĄDU
FUNDACJI WRÓC
inż. Maciej Włodarski

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

Ustęp 1. – wyjaśnienia do bilansu określające:

- 1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

LP.	Wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego			zmiany z tytułu aktualizacji wyceny		zmiany z tytułu nabycia/zbycia		umorzenie w trakcie roku		stan na koniec roku obrotowego		
		wartość początkowa (brutto)	umorzenia	wartość netto	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	wartość początkowa (brutto)	umorzenie	wartość netto
1	Inne wartości niem. i prawne	98421,08	98421,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6225,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki i lokale	545013,22	140150,75	404822,47	0,00	0,00	0,00	232433,36	11744,04	42110,59	312579,86	109823,80	202756,06
3	Urządzenia techniczne i maszyny	597797,45	141960,87	455836,58	0,00	0,00	0,00	0,00	22827,96	0,00	597797,45	164788,83	433008,62
4	Środki transportu	924763,81	705932,41	218831,40	0,00	0,00	0,00	0,00	122312,36	0,00	924763,81	828244,77	96519,04
5	Inne środki trwałe	1713926,08	592345,90	720980,18	0,00	0,00	158357,21	228713,01	201361,87	0,00	164357,28	1193089,02	450481,26

- 2) wartość gruntów użytkowanych wieczysto.
Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu,
- 3) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
Jednostka w lipcu 2017 zakończyła umowy leasingowe, i na koniec roku 2017 nie posiadała żadnych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,
- 4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
Jednostka nie ma zobowiązań wobec budżetu państwa z powyższych tytułów,
- 5) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.
Nie dotyczy jednostki,
- 6) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.
W 2017 roku Fundusz zapasowy zwiększył się o zysk roku 2016, i obecnie wynosi 872808,19zł.

Fundusz zapasowy		
BO 2016	Zwiększenie wynik roku 2016	BZ 2017
763112,12zł	109696,07	872808,19

- 7) propozycje co do sposobu podziału zysku lub straty za rok obrotowy,
Zysk netto za rok obrotowy w wysokości 55331,82zł, zostanie przekazany na zwiększenie Funduszu zapasowego Fundacji,
- 8) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.
Jednostka w roku 2017 nie tworzyła rezerw na zobowiązania,
- 9) dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.
Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość należności,
- 10) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu i pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty: a) do 1 roku, b) powyżej 1 roku do 3 lat, c) powyżej 3 do 5 lat, d) powyżej 5 lat.
Jednostka posiada zobowiązania długoterminowe o przewidywanym okresie spłaty do 5 lat
- kredyt w Banku Spółdzielczym w Stegnie w wysokości 213600,00zł, z terminem spłaty 31-08-2026 roku.
Zobowiązanie długoterminowe o okresie spłaty do 3 lat:
- pożyczkę z Pomorskiego Funduszu Pożyczkowego z terminem spłaty w 2020 roku, w wysokości 102012,09zł,
- 11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
Jednostka w 2017 roku wykazała bierne rozliczenia międzyokresowe w wysokości 3012078,79zł, i są to:
- zasądzone na rzecz jednostki lecz niespłacone nawiązki i kary w kwocie 142173,87zł,
- dotacja na termomodernizację budynku w wysokości 2468186,88zł, która będzie rozliczana po zakończeniu inwestycji proporcjonalnie do naliczanej amortyzacji,
- dotacja otrzymana z PEFRON, w wysokości 149072,10zł, na realizację zadań w 2018 roku,
- dotację z PUP w wysokości 252645,94zł, na wyposażenie i środki trwałe, rozliczaną proporcjonalnie do amortyzacji,
- otrzymana darowizna w wysokości 18000,00zł, która ma być przeznaczona w 2018 roku na wyposażenie sali "Doświadczenie świata".
- w aktywach bilansu w pozycji krótkoterminowe rozliczenia okresowe o wartości 11382,26zł, są ujęte polisy ubezpieczeniowe, rozliczane w czasie.
- 12) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;
Jednostka nie udzielała gwarancji ani poręczeń,
- 13) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),
Jednostka wystawia weksle jako zabezpieczenie realizowanych przez jednostkę Projektów dofinansowywanych przez UE oraz jako zabezpieczenie umów podpisanych z Urzędem Pracy na dofinansowanie stanowisk pracy.

Ustęp 2. – wyjaśnienia do rachunku zysków i strat określające:

- 1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

W 2017 jednostka nie prowadziła sprzedaży produktów, towarów i materiałów,

- 2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W jednostce nie wystąpiło uzasadnienie do dokonania odpisu aktualizującego środki trwałe z powodu trwałej utraty wartości środków trwałych, o której mowa w art. 28 ust. 7 ustawy o rachunkowości,

- 3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W jednostce nie wystąpiło uzasadnienie do dokonania odpisów aktualizujących wartość zapasów z powodu utraty ich wartości ich środków trwałych, o której mowa w art. 28 ust. 1 pkt 6 ustawy o rachunkowości,

- 4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W 2017 roku zaniechano prowadzenia Mini zoo, zwierzęta i infrastrukturę sprzedano. Z tytułu sprzedaży Mini zoo poniesiono stratę w wysokości 101633,87zł. W 2018 roku nie planuje się zaniechania innych działalności.

- 5) rozliczenie głównych pozycji różniących postawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Jednostka korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17ust. 1 punkt 4, 6c, 47. Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wykazany w rachunku zysków i strat podatek dochodowy w wysokości 3168,00zł został naliczony od zapłaconych przez Fundację odsetek budżetowych,

- 6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

W 2017 roku w jednostka wykazała koszty rodzajowe w wysokości:

Amortyzacja	358246,23
Materiały i energia	424198,46
Usługi obce	761816,93
Podatki i opłaty	14406,15
Wynagrodzenia	2529394,32
Ubezpieczenia społeczne	687132,59
Pozostałe koszty	204520,49

W 2017 jednostka nie wytworzyła produktów na potrzeby własne,

- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Jednostka w roku obrotowym 2017 poniosła koszty na termomodernizację budynków w wysokości 4603729,74zł, jest to rozpoczęta inwestycja w obcym środku trwałym, która jest współfinansowana ze środków UE.

- 8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.
Wydatki o charakterze inwestycyjnym planowane do realizacji w następnym roku przewidują przede wszystkim zakupy składników, które w ramach dopuszczenia do obrotu posiadają certyfikaty w zakresie ochrony środowiska,
- 9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.
W 2017 roku w jednostce nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

Ustęp 2a. – dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny:

W 2017 w jednostce nie wystąpiły pozycje bilansu, rachunku zysków i strat wyrażone w walutach obcych.

Ustęp 3. – objaśnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.
Jednostka w 2017 nie sporządzała rachunku przepływów pieniężnych.

Ustęp 4. Informacje o:

- 1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.
Jednostka nie zawierała umów, które nie zostały uwzględnione w bilansie,
- 2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:
 - a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio osoba o której mowa w lit. a i b, lub
 - d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Jednostka nie zawierała transakcji na warunkach innych niż rynkowe,

- 3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Na dzień 31-12-2017 Fundacja zatrudniała 55 pracowników w tym:

<i>Dyrektorzy</i>	<i>3</i>
<i>Nauczyciele</i>	<i>7</i>
<i>Terapeuci</i>	<i>13</i>
<i>Fizjoterapeuci</i>	<i>8</i>
<i>Logopedzi</i>	<i>2</i>
<i>Opiekunowie</i>	<i>12</i>
<i>Pracownicy biurowi</i>	<i>4</i>
<i>Kierowcy</i>	<i>4</i>
<i>Pracownicy utrzymania czystości</i>	<i>2</i>

Średnioroczne zatrudnienie w 2017 wynosiło 54,33

- 4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Jednostka nie jest spółką handlową nie wypłacała takich wynagrodzeń,

- 5) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Jednostka nie jest spółką handlową,

- 6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie.

Sprawozdanie za 2017 rok podlegało badaniu przez biegłego rewidenta, planowane wynagrodzenie biegłego to kwota 3000,00zł, brutto.

Ustęp 5. – objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń:

- 1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

W jednostce takie zdarzenia nie wystąpiły,

- 2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,.

Po dniu bilansowym za rok obrotowy 2017 nie nastąpiły żadne znaczące zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym,

- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym 2017 zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W rachunku zysków i strat za rok 2017 kwotę otrzymanych dotacji wykazano w pozycji G.II Dotacje, a nie jak w latach ubiegłych w poz. G.IV Inne przychody operacyjne.

- 4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy jednostki,

Ustęp 6. – objaśnienia dotyczące grup kapitałowych:

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Jednostka nie jest spółką handlową – nie uczestniczy w grupie kapitałowej.

- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie dotyczy jednostki,

- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Jednostka nie posiada udziałów w innych spółkach,

- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępienie od konsolidacji,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

c) podstawowych wskaźników ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym:

Jednostka nie jest spółką handlową; w związku z tym nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Jednostka nie jest spółką handlową w związku z czym nie sporządzała skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Ustęp 7. – informacje o połączeniu spółek.

Jednostka nie jest spółką handlową; jednostka w roku obrotowym 2017 nie uczestniczyła w procesie połączenia spółek.

Ustęp 8. – wyjaśnienie poważnych zagrożeń co do kontynuacji działalności.

Kierownik jednostki oraz sporządzający sprawozdanie finansowe jednostki za rok obrotowy 2017 nie stwierdzają występowania niepewności co do kontynuowania działalności przez jednostkę.

Ustęp 9. – zawierający inne informacje uzupełniające:

Kierownik jednostki oraz sporządzający sprawozdanie finansowe jednostki za rok obrotowy 2017 nie stwierdzają występowania innych informacji niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki za rok obrotowy 2017 objęty niniejszym sprawozdaniem finansowym.

Sporządziła: Alicja Wiedrycka
Gdańsk, dn. 29.03.2018r.



FUNDACJA "WRÓC"
Jantar, ul. Gdańska 1
82-103 Stegna
NIP: 579-19-82-343 REGON: 192778182
Tel. 55 247 90 13

PREZES ZARZĄDU
FUNDACJI WRÓC
inż. Maciej Włodarski