

Uchwała 1/2019 Zarządu Fundacji Fenomen

z dnia 28 czerwca 2018 roku

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Fundacji za 2018 rok

§1

Na podstawie par. 18 statutu fundacji Zarząd jednogłośnie zdecydował o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2018 (01.01.-31.12.2018).

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy:

Hubert Barański

prezes zarządu Fundacji
Normalne Miasto Fenomen

Aleksandra Marciniak

Paulina Milewska

Bartłomiej

Strzelecki Kowied

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP 7 2 5 2 0 0 5 8 3 9 KRS

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		31.03.2019			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018		
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 FENOMEN					
Siedziba podmiotu					
Województwo	ŁÓDZKIE	Powiat	ŁÓDZKI		
Gmina	M.ŁÓDŹ	Miejscowość	ŁÓDŹ		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	ŁÓDZKIE	
Powiat	ŁÓDZKI		Gmina	M.ŁÓDŹ	
Ulica	STANISŁAWA WIGURY		Nr domu	12A	
			Nr lokalu		
Miejscowość	ŁÓDŹ	Kod pocztowy	90-301	Poczta	ŁÓDŹ
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					
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony					
Data od					
Data do					

afur JCB Kd am shw

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2018 data do 31.12.2018

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

Chw *juw* *HM* *aw sm*

Zasady (polityka) rachunkowości

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

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych samodzielnie sporządzających sprawozdania finansowe. Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen.

Sprawozdanie finansowe fundacji zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym w zakresie działalności statutowej.

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, FUNDACJA NORMALNE MIASTO - FENOMEN nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą.

Przyjęte zasady polityki rachunkowości oraz metody wyceny aktywów i pasywów.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.).

Chłon

Jeb

Bl

am gw

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Rzeczowe aktywa trwałe

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one dopływ do fundacji korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Wycena wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych następuje według cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania, nie wyższych od cen ich nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Aktywa amortyzowane są przez okres odpowiadający szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały zgodnie z okresami ekonomicznej użyteczności. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych do użytkowania.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 10.000,00 zł, odnoszone są jednorazowo w koszty.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy. Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych. Rozchód materiałów odbywa się według metody FIFO.

Należności

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Transakcje wyrażone w walutach obcych są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu poprzedzającym dzień zawarcia transakcji lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

Środki pieniężne

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe

Fundacja dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na fundacji ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej.

Ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Wynik finansowy ustala się różnicą pomiędzy przychodami a kosztami jednostki. Na wynik finansowy jednostki wpływają ponadto:

Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością jednostki w zakresie m.in. zysków i strat za zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,

Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,

Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

Przychody

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że fundacja uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT) – jeżeli wystąpi.

Przychody ze świadczenia usług długoterminowych są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi pod warunkiem, że jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług długoterminowych, przychody ze świadczenia tych usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu, o ile z umowy wynika prawdopodobieństwo, że zostaną pokryte w pełnej wysokości.

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 do 31.12.2018.

Fundacja nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

CSKAW *JKW* *JKW* *am* *SN*

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

Empty rectangular box for providing detailed information.

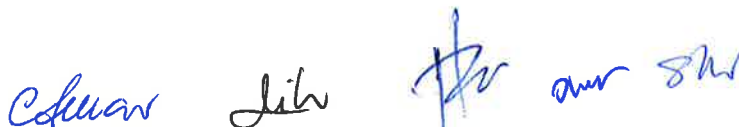
Oskar Jilw Dan am gw

BILANS

sporządzony na dzień31.12.2018.....

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	2 624,44	4 333,88
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 624,44	4 333,88
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	122 367,93	130 484,94
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	13 890,83	10 323,94
III.	Inwestycje krótkoterminowe	101 956,00	112 750,73
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 521,10	7 410,27
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	124 992,37	134 818,82
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	62 425,63	122 640,74
I.	Fundusz statutowy	57 899,76	57 899,76
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	11 067,15	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	-6 541,28	64 740,98
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	62 566,74	12 178,08
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	8 493,73	12 178,08
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	54 073,01	0,00
	Pasywa razem	124 992,37	134 818,82



FUNDACJA FENOMEN

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A.	Przychody z działalności statutowej	246 126,94	163 557,23
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	210 886,94	103 925,23
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	35 240,00	59 632,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	236 653,03	109 569,85
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	200 488,45	43 755,55
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	36 164,58	65 814,30
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	9 473,91	53 987,38
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	0,00	9 164,92
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	9 473,91	44 822,46
I.	Pozostałe przychody operacyjne	630,00	24 416,19
J.	Pozostałe koszty operacyjne	19 417,19	4 715,36
K.	Przychody finansowe	2 772,00	217,69
L.	Koszty finansowe		
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-6 541,28	64 740,98
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-6 541,28	64 740,98

C. Kraw *litw* *for* *am sw*

"Informacja dodatkowa" sporządzana według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości (ze względu na jej specyfikę) generalnie nie ma nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny. W sytuacji gdy jednostka opp zdecydowała się sporządzić "Dodatkowe informacje i objaśnienia" według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości może je dołączyć w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej.

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Wyłącznie jeden punkt "Informacji dodatkowej", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę - druk dostępny poniżej. Przy czym, w przypadku jednostek korzystających z uproszczeń dla jednostek opp, wypełnienie tego druku jest dobrowolne.

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

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-6 541,28					
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	2 807,93					
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	19 417,19					
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	339,19					
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H. Strata z lat ubiegłych	0,00					
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00					
K. Podatek dochodowy	0,00					

C. Smar Jaw Jan Jan SW

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego

fundacji

FUNDACJA NORMALNE MIASTO - FENOMEN

sporządzonego za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Czerwinski J.W. H.A. Anna Szw.

A. Wyjaśnienia do bilansu

Nota objaśniająca nr 1 – Wartości niematerialne i prawne

Brak wartości niematerialnych i prawnych

Nota objaśniająca nr 2 – Środki trwałe

Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	Budynki, lokale	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Stan na BO 01.01.2018 r.			0,00	3 450,00	16 639,34	20 089,34
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup						0,00
- przemieszczenie pomiędzy grupami						0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- likwidacja						0,00
Stan na BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	3 450,00	16 639,34	20 089,34
AMORTYZACJA/UMORZENIE/ODPISY AKTUALIZUJĄCE						
Stan na BO 01.01.2018 r.			0,00	3 450,00	12 305,46	15 755,46
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	1 709,44	1 709,44
- amortyzacja za okres					1 709,44	1 709,44
- przemieszczenie między grupami						0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja						0,00
- korekty wartości						0,00
Stan na BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	3 450,00	14 014,90	17 464,90

Celmer JKW Hn om skw

WARTOŚĆ NETTO						
Wartość netto na BO 01.01.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	4 333,88	4 333,88
Wartość netto BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	2 624,44	2 624,44

Nota objaśniająca nr 3 – Środki trwałe w budowie

Brak środków trwałych w budowie

Nota objaśniająca nr 4 – Zaliczki na środki trwałe w budowie

Brak zaliczek na środki trwałe w budowie

Nota objaśniająca nr 5 – Inwestycje długoterminowe

Brak inwestycji długoterminowych

Nota objaśniająca nr 6 – Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Brak gruntów użytkowanych wieczysto.

Nota objaśniająca nr 7 – Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Brak środków trwałych użytkowanych a nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę

Celmer *SW* *SW* *am* *SW*

Nota objaśniająca nr 8 – Zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na BO 01.01.2018	Stan na BZ 31.12.2018
1.	Budżet państwa	188,87	0,00
2.	Jednostki samorządu terytorialnego	0	0
RAZEM		3 972,00	0,00

Nota objaśniająca nr 9 – Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Fundacja nie posiada uzyskanych praw własności budynków i budowli. Na dzień bilansowy nie wystąpiły zobowiązania wobec budżetu państwa oraz jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nota objaśniająca nr 10 – Dane o strukturze kapitału

Kapitał podstawowy w całości składa się z funduszu założycielskiego.

Fundacja nie posiada innych kapitałów.

Nota objaśniająca nr 11 – Propozycje podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Osiągnięta strata zostanie pokryta z przyszłych zysków.

Nota objaśniająca nr 12 – Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Zmiana stanu rezerw

Fundacja nie posiada rezerw na zobowiązania

Nota objaśniająca nr 13 – Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Brak odpisów aktualizujących wartość należności

Nota objaśniająca nr 14 – Zobowiązania długoterminowe wg okresu wymagalności

Nie występują

Nota objaśniająca nr 15 – Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Zobowiązania zabezpieczone na majątku fundacji nie występują

Cebekaw JKW HZ omw sw

Nota objaśniająca nr 16 – Zobowiązania warunkowe

Fundacja nie posiada zobowiązań warunkowych

Nota objaśniająca nr 17 – Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na BO 01.01.2018 r.	Stan na BZ 31.12.2018 r.
1.	domeny internetowe	409,08	56,48
2.	hosting	246,00	0,00
3.	ubezpieczenie majątkowe	435,41	144,84
4.	zaliczki	6 319,78	6 319,78
RAZEM		7 499,24	6 521,10

B. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

Nota objaśniająca nr 18 – Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

Struktura terytorialna	Stan na 31.12.2018 r.
Działalność statutowa nieodpłatna, w tym:	210 886,94
- kraj	210 886,94
- eksport	
-	
Działalność statutowa odpłatna, w tym:	35 240,00
- kraj	35 240,00
- eksport	
-	
Działalność gospodarcza, w tym:	0,00
- kraj	0
- eksport	
RAZEM	246 126,94

Poza przychodami ze sprzedaży odpłatnej oraz dotacji na realizację projektów wymienionych w powyższej tabeli, Fundacja osiągnęła również przychody z tytułu:

1. Odszkodowania – 630,00 zł
2. Przychody z tytułu odsetek – 144,58 zł
3. Przychody z tytułu różnic kursowych dodatnich – 2 627,42 zł

Nota objaśniająca nr 19 – Struktura kosztów

Struktura terytorialna	Stan na 31.12.2018 r.
Działalność statutowa nieodpłatna, w tym:	200 488,45

Celmer Juh Hal am sbr

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
Fundacji
FUNDACJA NORMALNE MIASTO - FENOMEN

- kraj	200 488,45
- eksport	
Działalność statutowa odpłatna, w tym:	36 164,58
- kraj	36 164,58
- eksport	
Działalność gospodarcza, w tym:	0,00
- kraj	0
- eksport	
RAZEM	236 653,03

Nota objaśniająca nr 20 – Działalność zaniechana

W roku obrotowym żadna z działalności fundacji nie została zaniechana

Nota objaśniająca nr 21 – Ustalenie podstawy opodatkowania

Załącznik do informacji dodatkowej i objaśnień

Nota objaśniająca nr 22 – Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby

W 2018 roku fundacja nie poniosła kosztów na wytworzenie siłami własnymi środków trwałych w budowie oraz środków trwałych.

Nota objaśniająca nr 23 – Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nie występują

Nota objaśniająca nr 24 – Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Nie występują

Nota objaśniająca nr 25 – Informacje o kursach walut przyjętych do wyceny transakcji w walutach obcych na dzień bilansowy

Fundacja korzystała ze średniego kursu walut obcych ogłaszany przez NBP na dzień 31.12.2018r

Nota objaśniająca nr 26 – Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Fundacja nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych

Nota objaśniająca nr 27 – Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację

Eduear Jan Dora Anna Szw

majątkową, finansową i wynik finansowy fundacji

Nie występowały

Nota objaśniająca nr 28 – Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane

Nie występowały.

Nota objaśniająca nr 29 – Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku	
		rok ubiegły	rok bieżący
1.	Pracownicy umysłowi	1 osoba	0 osób
2.	Pracownicy fizyczni		
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju		
4.	Uczniowie/studenci		
5.	Zarząd		
Ogółem		1 osoba	0 osób

Nota objaśniająca nr 30 – Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych członkom wchodzącym w skład organów zarządzających. 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.

Nie występują

Nota objaśniająca nr 31 – Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy

Nie występują

Nota objaśniająca nr 32 – Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Przygotowując sprawozdanie finansowe za 2018r zauważono, że w 2017r kwota dotacji na projekt „Demokracja w działaniu” została ujęta na kontach przychodowych w całej wartości w przychód zamiast proporcjonalnie do poniesionych kosztów, a pozostała kwota niewykorzystana powinna być odniesiona na rozliczenie międzyokresowe przychodów i ujęta w 2018r, kiedy projekt został

CSKAW JKH HSL amw shw

zamknięty. Kwota różnicy przychodów nad kosztami z 2017r (kwota 73 091,02zł) została przeksięgowana w 2018r poprzez „błąd podstawowy” (konto 860 i konto 762-9). Przez „błąd podstawowy” w 2018r również ujęto nadwyżkę przychodów nad kosztami, którą w 2017r zaksięgowano w pozostałe przychody operacyjne (kwota 19 417,19zł została przeksięgowana na konto 764-2 i konto 860).

Nota objaśniająca nr 33 – Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie występują

Nota objaśniająca nr 34 – Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym 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

Nie występują

Nota objaśniająca nr 35 – Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie wystąpiły zmiany polityki rachunkowości

Nota objaśniająca nr 36 – Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

Nie występują

Nota objaśniająca nr 37 – Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nie występują

Nota objaśniająca nr 38 – Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale podstawowym lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Fundacja nie posiada udziałów w spółkach zależnych i stowarzyszonych

Nota objaśniająca nr 39 – Informacje o zwolnieniu i wyłączeniu ze sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy

Nota objaśniająca nr 40 – Informacje o połączeniu spółek

W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie z żadną spółką

Nota objaśniająca nr 41 – Kontynuacja działalności

Cielon *JiW* *HP* *one sw*

Niniejszym Zarząd w świetle posiadanych informacji oświadcza, że nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności w najbliższych latach obrotowych, jak również nie przewiduje się istotnego zmniejszenia zakresu prowadzonej w roku obrotowym działalności. Z tego też względu przedłożone sprawozdanie finansowe nie zawiera korekt z tym związanych, określonych szczególnie w art. 29 ustawy o rachunkowości.

Nota objaśniająca nr 42 – Inne informacje wpływające w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy

Nota objaśniająca nr 43 – 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 w 2018r uzyskała status organizacji pożytku publicznego lecz nie uzyskała do końca 2018r z tego tytułu żadnych przychodów i nie poniosła żadnych kosztów.

Nota objaśniająca nr 44 - 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 nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

Nota objaśniająca nr 45 - Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na aktywa obrotowe składają się:

- należności krótkoterminowe – w pozycji tej znajdują się należności od odbiorców, dostawców, należności pozostałe, należności z tytułu podatków
- inwestycje krótkoterminowe – w pozycji tej znajdują się środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych i w kasie jednostki
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – w pozycji tej znajdują się rozliczenia kosztów w czasie, tj. domeny internetowe, ubezpieczenia, itp.

Na pasywa – zobowiązania i rezerwy na zobowiązania składają się:

- zobowiązania krótkoterminowe – w pozycji tej znajdują się zobowiązania od dostawców, odbiorców, zobowiązania pozostałe, zobowiązania z tytułu podatków
- rozliczenie międzyokresowe – w pozycji tej znajdują się przychody rozliczane w czasie, tj. dotacje na projekty, które będą kontynuowane w roku następnym.

Sporządzono

Łódź
(miejscowość)

31.03.2019r.
(data)

Kancelaria
Podatkowa
a WIOL

Elektronicznie
podpisany przez
Kancelaria
Podatkowa WIOL
Data: 2019.05.14
11:08:41 +02'00'

Hubert Barański
prezes zarządu Fundacji
Normalne Miasto Fenomen

Aleksandra Marciniak
Paulina Milewska
Bartłomiej Mur
Dariusz Kowal