

Sprawozdanie Finansowe

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Nazwa, siedziba

Nazwa organizacji: **Fundacja na Rzecz Osób Niepełnosprawnych "Arkadia"**

Województwo: kujawsko-pom. Gmina: Toruń

Powiat: Toruń Miejscowość: Toruń

Adres

Kraj: Polska Województwo: kujawsko-pom.

Powiat: Toruń Gmina: Toruń

Ulica: Młyńska nr 2-4.

Miejscowość: Toruń Kod pocz. 87-100

Poczta: Toruń

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP: 8791748028 KRS: 0000024009

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 01.01.2018

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 31.12.2018

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 29.03.2019

Wariant sprawozdania:

Sprawozdanie sporządzone zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

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 jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

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

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.

Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych. Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Fundacja na Rzecz Osób Niepełnosprawnych "Arkadia"

87-100 Toruń, ul. Młyńska 2-4

NIP 8791748028, KRS 0000024009

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	247 561,59	191 803,66
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	237 561,59	181 803,66
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	10 000,00	10 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	307 782,17	1 218 144,77
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	537,49	1 420,28
III. Inwestycje krótkoterminowe	307 244,68	1 216 724,49
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	555 343,76	1 409 948,43

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	127 352,20	66 196,94
I. Fundusz statutowy	11 965,98	11 965,98
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	115 386,22
IV. Zysk (strata) netto	115 386,22	-61 155,26
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	427 991,56	1 343 751,49
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 658,63	5 727,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	423 332,93	1 338 024,49
Pasywa razem	555 343,76	1 409 948,43

Toruń, dnia 29 marca 2019 r.

Sporządziła:
Anna Musiał**Zarząd Fundacji**

Marta Izabela	Hewelt
Bartosz	Paduch
Szymon	Bober
Jacek	Orzeł

Fundacja na Rzecz Osób Niepełnosprawnych "Arkadia"

87-100 Toruń, ul. Młyńska 2-4

NIP 8791748028, KRS 0000024009**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT 31.12.2018**

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
	r.		
A.	Przychody z działalności statutowej	2 148 740,04	3 025 418,83
I	Przychody z nieodpłatnej działaln.pożytku publicznego	2 145 626,04	3 018 143,83
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	3 114,00	7 275,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	2 049 469,80	3 085 361,23
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 035 992,15	3 061 269,62
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	13 477,65	24 091,61
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	99 270,24	-59 942,40
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	99 270,24	-59 942,40
I.	Pozostałe przychody operacyjne	17 712,08	1 289,07
J.	Pozostałe koszty operacyjne	500,00	21,49
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	1 001,10	2 480,44
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	115 481,22	-61 155,26
N.	Podatek dochodowy	95,00	
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	115 386,22	-61 155,26

Toruń, dnia 29 marca 2019 r.

Sporządziła:
Anna Musiał**Zarząd Fundacji**

Marta Izabela	Hewelt
Bartosz	Paduch
Szymon	Bober
Jacek	Orzeł
Anna	Musiał

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 nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

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;

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, 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;

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych oraz gotówka w kasie. W pozycji zobowiązania ujęte są zakupy materiałów i usług zapłacone w następnym roku.

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

1. dofinansowanie PFRON do działalności WTZ	918 138,75
2. dofinansowanie Gminy do działalności WTZ	101 420,00
3. projekt "Ruszamy do pracy"	112 898,85
4. projekt "Treningi wspinaczki"	2 654,40
5. projekt "Konwencja ONZ o prawach osób niepełnosprawnych w woj. kujawsko-pomorskim"	256 313,45
6. projekt "Aktywny Czas Wolny"	12 041,25
7. projekt Specjalistyczny Środowiskowy Dom Samopomocy	804 353,82
8. projekt "Mieszkanie Treningowe"	401 804,10
9. projekt "My też jesteśmy aktywni 4"	306 232,30
10. zajęcia klubowe WTZ	18 000,00
11. Konferencja z okazji Międzynarodowego Dnia Osób Niepełnospr.	9 719,75
12. grant Fundacji Badań i Innowacji Społecznych	30 300,00
13. dotacja UMK na wynagrodzenie opiekuna stażysty	736,00
14. 1% pdof przekazany przez US	12 725,70
15. darowizny osób fizycznych	20 740,81
16. darowizny firm	4 800,00
17. zbiórki publiczne	5 264,65
18. odpłatna działalność pożytku publicznego	7 275,00
	3 025 418,83
19. pozostałe przychody operacyjne	1 289,07
RAZEM	3 026 707,90

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

KOSZTY

1. Koszty podjętych działań:	2 944 312,67
Warsztat Terapii Zajęciowej	1 019 558,75
Staż dla osoby niepełnosprawnej studenta UMK	736,00
realizacja projektu "Ruszamy do pracy"	112 898,85
realizacja projektu "Treningi wspinaczki"	2 654,40
realizacja projektu "Konwencja ONZ o prawach osób niepełnospr. w woj. kujawsko-pomorskim"	256 313,45
realizacja projektu "Aktywny Czas Wolny"	12 041,25
Specjalistyczny Środowiskowy Dom Samopomocy	804 353,82
projekt "Mieszkanie Treningowe"	401 804,10
projekt "My też jesteśmy Aktywni 4"	306 232,30
organizacja zajęć klubowych WTZ	18 000,00
Konferencja z okazji Międzynarodowego Dnia Osób Niepełnospr.	9 719,75

2.	1% otrzymany od podatników pdof, wydatkowano na:	7 114,91
	zatrudnienie wspomagane	2 369,24
	zawody wspinaczkowe	1 437,25
	sport osób niepełnosprawnych - treningi wspinaczkowe	270,00
	wkład własny do realizacji projektów "Aktywny Czas Wolny"	1 374,43
	zakup wyposażenia do SŚDS	663,99
	prawa osób niepełnosprawnych - organizacja konferencji	1 000,00
3.	odpłatna działalność pożytku publicznego:	24 091,61
	zakup materiałów w celu organizacji wizyt studyjnych, warsztatów i spotkań	880,99
	zakup materiałów dla uczestników WTZ	23 210,62
4.	Integracja społeczna uczestników WTZ	1 152,50
5.	Działalność integracyjna dla uczestników WTZ poniesiona ze środków zebranych w czasie zbiórki publicznej	3 831,42
6.	Pomoc rzeczowa - zakup oleju opałowego dla rodziny z dziećmi niepełnosprawnymi	4 633,90
7.	Koszty pozyskania funduszy	5 439,13
8.	Organizacja Balu z okazji 25-lecia Fundacji	13 659,18
9.	Organizacja Wspinaczki 2018	4 000,00
10.	Szkolenia pracowników	4 180,00
11.	Amortyzacja środków trwałych	55 757,93
12.	Inne, w tym remonty, konserwacje, media	17 187,98
		3 085 361,23
	Pozostałe koszty operacyjne	21,49
	Koszty finansowe	2 480,44
B	RAZEM	3 087 863,16

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

Fundusz statutowy w 2018 roku nie uległ zmianie. **11 965,98**

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 posiada status organizacji pożytku publicznego.

Przychód z tytułu 1% od podatników pdof **12725,7**

1% otrzymany od podatników pdof, wydatkowano na:

zatrudnienie wspomagane	2 369,24
zawody wspinaczkowe	1 437,25
sport osób niepełnosprawnych - treningi wspinaczkowe	270,00
wkład własny do realizacji projektów "Aktywny Czas Wolny"	1 374,43
zakup wyposażenia do SŚDS	663,99
prawa osób niepełnosprawnych - organizacja konferencji	1 000,00

Razem wydatkowano: 7 114,91

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.

Fundacja otrzymała darowizny od osób prywatnych i firm, przeznaczyła je na działania statutowe.

Z uwagi na sprzeczne informacje pojawiające się w związku ze zmianami przepisów dotyczących elektronicznych sprawozdań i podpisów nie wszyscy członkowie Zarządu posiadali na czas podpisy kwalifikowane. W tym jedna z w/w osób, ze względu na ciężką chorobę, nie miała możliwości uzyskania podpisu kwalifikowanego. W tej sytuacji Zarząd Fundacji podpisał sprawozdanie sporządzone w formie papierowej w dniu 29.03.2019 r. i w możliwie szybkim terminie uzupełnił podpisy elektroniczne.