

## Sprawozdanie finansowe

---

<b>Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie</b>	2018-01-01
<b>Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie</b>	2018-12-31
<b>Data sporządzenia sprawozdania finansowego</b>	2019-03-12 ✓
<b>KodSprawozdania</b>	SprFinOpWZłotych
<b>WariantSprawozdania</b>	1

## Dane jednostki

---

### 1. Dane identyfikujące jednostkę

#### 1A. Nazwa i siedziba

Nazwa Firmy	Fundacja "Mortęska"
Siedziba	
Województwo	warmińsko-mazurskie
Powiat	hawski
Gmina	Lubawa
Miejscowość	Mortęgi

#### 1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	warmińsko-mazurskie
Powiat	hawski
Gmina	Lubawa
Numer budynku	3
Nazwa miejscowości	Mortęgi
Kod pocztowy	14-260
Nazwa urzędu pocztowego	Lubawa

#### 1C. Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Numer KRS	0000598208
-----------	------------

### 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2018-01-01
DataDo	2018-12-31

### 4. Założenie kontynuacji działalności

4A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: true - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, false - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

true

4B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

true

### 5. Zasady (polityka) rachunkowości

5A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Jednostka jest fundacją. Prowadzi działalność statutową nieodpłatną. Źródłem przychodów jednostki są darowizny. Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy, a okresem poszczególne, wchodzące w jego skład miesiące.

**5B metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

W jednostce stosuje się następujące metody wyceny poszczególnych składników aktywów i pasywów, z zachowaniem zasady ostrożności:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- udziały w obcych jednostkach oraz inwestycje długoterminowe – według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- inwestycje krótkoterminowe – według ceny nabycia lub wartości rynkowej (niższej z nich);
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według ceny nabycia;
- należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty;
- zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty;
- rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;
- kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartość nominalnej.

**5C. ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Wynik finansowy ustala się według zasad określonych w załączniku nr 6 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.).

Jednostka sporządza roczne sprawozdanie finansowe na dzień kończący rok obrotowy (na 31 grudnia), obejmujące:

- bilans (wg załącznika nr 6 do ww. ustawy);
- rachunek zysków i strat (wg załącznika nr 6 do ww. ustawy);
- wprowadzenie do sprawozdania finansowego (wg załącznika nr 6 do ww. ustawy);
- informacji dodatkowej (wg załącznika nr 6 do ww. ustawy).

	Kwota na dzień 31.12.2019 r.	Kwota na dzień 31.12.2018 r.	Przebieg zmian potencjalnie związanych z obrotami
<b>Aktywa razem</b>	<b>20 816,85</b>	<b>12 193,36</b>	<b>0,00</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	10 000,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>10 816,85</b>	<b>12 193,36</b>	<b>0,00</b>
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 228,88	12 193,36	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	587,97	0,00	0,00
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>20 816,85</b>	<b>12 193,36</b>	<b>0,00</b>
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>20 816,85</b>	<b>12 193,36</b>	<b>0,00</b>
I. Fundusz statutowy	5 000,00	5 000,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	17 193,36	-121 356,20	0,00
IV. Zysk (strata) netto	-1 376,51	128 549,56	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

	Wykazano na dzień 31 grudnia bieżącego roku 000 zł (z ujemnymi)	Wykazano na dzień 31 grudnia poprzedniego roku 000 zł (z ujemnymi)	Przebieg zmian w porównaniu z poprzednim rokiem obrotowym
<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>18 500,00</b>	<b>245 000,00</b>	<b>0,00</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	18 500,00	245 000,00	0,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00
<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>19 224,23</b>	<b>106 488,90</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	19 924,23	106 488,90	0,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00
<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	<b>-724,23</b>	<b>138 511,10</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>652,28</b>	<b>4 350,73</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	<b>-1 376,51</b>	<b>134 160,37</b>	<b>0,00</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>5 610,81</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	<b>-1 376,51</b>	<b>128 549,56</b>	<b>0,00</b>
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	<b>-1 376,51</b>	<b>128 549,56</b>	<b>0,00</b>

Różnica między zyskiem/stratą opodatkowaną (przychodem/stratą) a wartością finansowego zysku/straty brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków/stratami finansowymi	z innych źródeł	Wartość łączna	z zysków/stratami finansowymi	z innych źródeł
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	0,00			0,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

## Załączniki

informacja dodatkowa

Informacja\_dodatkowa.pdf





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;**

- nie występują

- 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;**

- nie występują

- 3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach;**

Wycena aktywów i pasywów Fundacji dokonana została zgodnie z Ustawą o rachunkowości. Na dzień bilansowy 31.12.2018 roku Fundacja nie posiada składników majątku zaliczanych do środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, należności długoterminowych oraz należności krótkoterminowych.

Inwestycje długoterminowe-udziały w spółce Galant Meble Sp. z o.o. w Lubawie- wartość 10.000,00 zł

Inwestycje krótkoterminowe – saldo na rachunku bankowym i kasie fundacji-10.228,88 zł

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe- domena i serwer, program księgowy - 587,97 zł

Fundusz statutowy jednostki, określony aktem notarialnym –Ustanowienie fundacji w dniu 17.08.2015 roku, nie uległ zmianie i wynosi 5.000,00 zł.

Strata z 2018 roku w wysokości 1.376,51 zł obniży wysokość przychodów Fundacji w następnym roku obrotowym.

- 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 statutowe: 18 500,00 zł**

Źródłem przychodów statutowych są wpłaty środków pieniężnych na rachunek bankowy fundacji od osób prywatnych i firm tytułem darowizn. W 2018 roku Fundacja nie otrzymała od osób prawnych darowizn wyższych niż 15000 zł., w związku z czym nie podlega obowiązkowi złożenia deklaracji CIT-D. Do dnia 31.12.2018 roku Fundacja nie otrzymała przychodów pochodzących z innych źródeł, ani także innych przychodów finansowych.



**5) informacje o strukturze poniesionych kosztów;**

Koszty realizacji zadań statutowych wyniosły: 19 224,23 zł.

Środki te zostały przeznaczone na rewitalizację mortęskiego parku. Uzupełniono tamtejsze nasadzenia poprzez dosadzenia roślinności zgodnej z projektem rewaloryzacji parku. Park w Mortęgach wzbogacił się w sumie o 120 drzew i krzewów oraz 600 roślin zielnych.

Koszty administracyjne wyniosły: 652,28 zł

- koszty obsługi rachunku bankowego i opłaty skarbowe - 243,10 zł
- domena i serwer, program księgowy, ubezpieczenie - 409,18 zł

**6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;**

- fundusz statutowy nie został wykorzystany i nie został zwiększany

**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;**

-nie dotyczy

**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.**

-nie występują

