

Informacje i objaśnienia

do sprawozdania finansowego za 2018 rok

Fundacja SALVUS

ul. Gniewkowska 11 85-162 w Bydgoszczy

Poniższe sprawozdanie finansowe, sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku i obejmujące okres od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 roku składa się z:

1. Rachunku zysków i strat, sporządzonego w wersji porównawczej,
2. Bilansu,
3. Informacji dodatkowej,

przedstawiających dane finansowe za okres bieżący.

Informacja zawiera podstawowe dane o jednostce, wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

I Informacja o Fundacji SALVUS

Wstęp

Fundacja SALVUS ul. Gniewkowska 11 85-162 w Bydgoszczy została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego i wpisane do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji Oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000451186 14.12.2012

Działalność Fundacji rozpoczęła się z dniem 01.01.2013 roku.

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego po rozpoznaniu w dniu 07.06.2017 roku został przyznany Fundacji status organizacji pożytku publicznego.

REGON: 341395891

NIP 9671356616

Celem Fundacji jest inicjowanie i wspieranie działań na rzecz promocji i ochrony zdrowia, działanie na rzecz podnoszenia świadomości ochrony zdrowia w społeczeństwie oraz propagowanie idei zdrowego stylu życia oraz rozwoju w cyklu życia.

Fundacja jest zawiązana na czas nieograniczony.

Adres poczty elektronicznej Fundacji SALVUS : fundacjasalvus@gmail.com

II Informacja dodatkowa.

W okresie sprawozdawczym Fundacja SALVUS nie prowadziła działalności gospodarczej.

Ustęp 1 – wyjaśnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i

FUNDACJA „SALVUS”

prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie

stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne:

Pozycja nie występuje.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Pozycja nie występuje.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Pozycja nie występuje.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności nieruchomości.

Pozycja nie występuje.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji.

Pozycja nie występuje.

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.

Pozycja nie występuje.

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty za rok obrotowy.

Nadwyżkę przychodów nad kosztami za 2018 rok w wysokości 6.660,86 zł. proponuje się rozliczyć zgodnie z obowiązującymi przepisami poprzez zwiększenie przychodów roku następnego.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W roku obrotowym nie utworzono i nie rozwiązywano rezerw.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

Pozycja nie występuje.

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

FUNDACJA „SALVUS”

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

Pozycja nie występuje.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Pozycja nie występuje.

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Pozycja nie występuje.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Pozycja nie występuje.

Ustęp 2 - wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa zrealizowanych przychodów netto ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem.

Wyszczególnienie	Przychody ogółem			
	2018 rok	%	2017 rok	%
Składki brutto określone statutem	0,00	0	0,00	0
Inne przychody określone statutem	9 013,48	100	42 030,00	100
Przychody finansowe	0,00	0	0,00	0
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0	0,00	0
Razem	9 013,48	100	42 030,00	100

FUNDACJA „SALVUS”

2. Struktura kosztów realizacji zadań statutowych i kosztów administracyjnych.

Wyszczególnienie	Koszty ogółem			
	2018 rok	%	2017 rok	%
Koszty realizacji zadań statutowych	294,90	13	37 975,39	94
Koszty administracyjne, w tym:	2 057,72	87	2 384,83	6
- usługi obce	2017,72		2 314,80	
- podatki i opłaty	40,00		0,00	
- materiały	0,00		70,03	
Razem	2 352,62	100	40 360,22	100

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Wysokość występuje.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Pozycja nie występuje.

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Pozycja nie występuje.

FUNDACJA „SALVUS”**6. Rozliczenie głównych pozycji wyniku finansowego za 2018 rok**

L.p.	Wyszczególnienie	Dane za 2018 rok
1	Wynik finansowy (zysk +, strata -) ogółem	6 660,86
2	Przychody księgowe wyłączone z opodatkowania (-)	- 1 669,78
3	Przychody i zyski nadzwyczajne ujęte księgowo, lecz niewliczane do podstawy opodatkowania (-)	0,00
4	Przychody i zyski księgowe, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego (-)	0,00
5	Koszty i straty nadzwyczajne księgowe, trwale niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	0,00
6	Koszty i straty księgowe przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	0,00
7	Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, ale nieujęte w wyniku roku obrotowego (-)	0,00
8	Dochód (nadwyżka przychodów nad kosztami)	4 991,08
9	Dochód przeznaczony na działalność statutową	4 991,08

7. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Pozycja nie występuje.

Ustęp 3 - objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

1. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, w przypadku gdy rachunek sporządzony jest metodą bezpośrednią, należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzonej metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.

Rachunek przepływów pieniężnych nie obowiązuje.

Ustęp 4 - objaśnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

1. Informacje o 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.

Pozycja nie występuje.

2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji.

Pozycja nie występuje.

3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Fundacja nie zatrudnia pracowników w ramach umowy o pracę.

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

Pozycja nie występuje.

5. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Sprawozdania finansowe Fundacji nie podlegają obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta.

Ustęp 5 - objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych z sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie dotyczy.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia gospodarcze mające wpływ na sprawozdanie finansowe.

3. 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, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie dotyczy.

FUNDACJA „SALVUS”

4. Informacje liczbowe za rok obrotowy.

W 2018 roku Fundacja SALVUS poniosła następujące koszty:

Koszty wg rodzaju ogółem:

Lp.	Koszty rodzajowe	Wartość w złotych
1.	Zużycie materiałów i energii	233,70
2.	Usługi obce	2 078,92
3.	Podatki i opłaty	40,00
	Razem koszty rodzajowe	2 352,62

W ramach działalności Fundacja gromadziła środki na realizację zadań statutowych

1% OPP	7 343,70 zł.
Nadwyżka przychodów nad kosztami za 2017 rok	1 669,78 zł.
Razem przychody	9 013, zł.

Ustęp 6 i 7 - objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej oraz informacje o połączeniu spółek.

Nie dotyczy.

Ustęp 8 - poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności

1. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

W 2018 roku Fundacja poczyniła przygotowania do II Ogólnopolskiej Konferencji Naukowo-Szkoleniowej – Kliniczne Aspekty Diagnozy Psychologicznej Bydgoszcz, 4-5 kwiecień 2018 roku na którą przeznacza pozostałą kwotę otrzymaną jako OPP w 2018 roku.

Bydgoszcz, dnia 24.05.2019 roku

Sporządziła:

Janina Wienzek

ALFA Biuro Rozrachunkowe w Bydgoszczy