

# **FUNDACJA BIESZCZADZKA**

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

SP

## WPROWADZENIE

# DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA ROK 2018

Nazwa i siedziba jednostki:

**FUNDACJA BIESZCZADZKA**

**NIP 688-124-56-89**

1. Podstawowy przedmiot działalności:

Podstawowym celem Fundacji jest integracja i wspieranie działań organizacji pozarządowych, instytucji samorządowych i lokalnych przedsiębiorców na rzecz zrównoważonego rozwoju Bieszczadów, a także wspieranie rozwoju obszarów wiejskich oraz aktywizacja ludności oraz działalność gospodarcza.

Sąd Rejestrowy Fundacji:

**SĄD REJONOWY W RZESZOWIE XII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO  
REJESTRU SĄDOWEGO pod numerem: KRS 0000180514**

2. Czas trwania dalszej działalności Fundacji: **NIEOGRANICZONY**

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: **2018**

4. **Sprawozdanie zawiera dane łączne z działalności statutowej i działalności gospodarczej.**

5. **Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności i nie przewiduje się w najbliższej przyszłości zagrożeń kontynuowania działalności.**

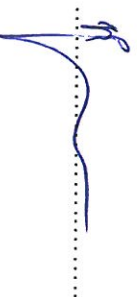
6. **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami uchwały Zarządu Fundacji z dnia 05.01.2005 roku, wprowadzającej z dniem 01.01.2005 roku z późniejszymi zmianami:**

- zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,

-zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,

- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym zakładowy plan kont,
  - system ochrony danych i ich zbiorów,
  - własny wzór sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości
- Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.
7. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:
- Środki trwałe w: *cenie zakupu pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)*
  - Należności w: *kwotach wymaganej zapłaty w wartości nominalnej,*
  - Inwestycje krótkoterminowe w: *wartości nominalnej,*
  - Kapitały własne w: *wartości nominalnej zgodnie z aktem notarialnym,*
  - Zobowiązania w: *kwotach wymaganej zapłaty w wartości nominalnej.*

Sporządził



Fundacja Bieszczadzka  
 PRYZYBIAK/ANNA  
 Bogusław Dyzocha

Zarząd

Fundacja Bieszczadzka  
 WICEPRZEWODNICZKA  
 Zarząd  
 Grzegorz Kucharczyk

Fundacja Bieszczadzka  
 WICEPRZEWODNICZKA  
 Zarząd  
 Marek Jurecki

Sporządzono: **Ustrzyki Dolne, dnia 2019-03-31**

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

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.

Fundacja posiada środki trwałe w postaci namiotu wystawienniczego, sprzętu elektronicznego i komputerowego, ich wartość na koniec 2018 roku wynosi 0,00 zł, gdyż wszystkie uległy całkowitemu umorzeniu. W roku 2018 w ramach dotacji z Narodowego Funduszy Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej umorzono środki trwałe o wartości 24 440,40 zł. Środki te zostaną przekazane poszczególnym stowarzyszeniom, organizacjom, grupom społecznym, które brały udział w projekcie. Fundacja posiada również wartości niematerialne i prawne, które na koniec roku 2018 wynosiły 0,00 zł. Nie posiada natomiast inwestycji długoterminowych.

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

W 2018 roku Fundacja nie posiadała gruntów w użytkowaniu wieczystym.

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

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

**5/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:**

Fundusz założycielski w wysokości 15 376,39 powstał z wpłat:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bieszczadzkie Towarzystwo Cyklistów	200,00
2.	Fundacja Partnerstwo dla Środowiska	5 000,00
3.	Agencja Turystyczno - Promocyjna „Bieszczady”	1 000,00
4.	Bieszczadzkie Stowarzyszenie Ekoturystyczne „Baszta”	200,00
5.	Sorys Henryk	500,00
6.	Bieszczadzkie Towarzystwo Folkowe „Bojkowiana”	200,00
7.	Gospodarstwo Agroturystyczne „Bazyli”	1 000,00
8.	Galicyskie Gospodarstwo Gościnne „Bieszczady”	200,00
9.	Stowarzyszenie Społeczne „Dzieciom Bieszczad”	200,00
10.	Przeznaczenie zysku za rok 2004 na podwyższenie Funduszu	6 876,39

**6/ Stan na początku 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 okresie sprawozdawczym ani w okresie poprzedzającym okres sprawozdawczy żadne kapitały zapasowe i rezerwowe nie występowały.

**7/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Wynik finansowy z działalności za 2017 rok w kwocie 26 261,91 zł w 2018 roku w całości został przekazany na cele statutowe.

Wynik finansowy w roku 2018 w kwocie 46 446,36 zł, całość zostaje przeznaczony na zadania statutowe w roku 2019..

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

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, świadczeń emerytalnych nie wystąpiły. Pozostałe rezerwy dotyczą składek ZUS będących kosztem pracodawcy naliczonych zgodnie z zasadą memoriału od niewypłaconych wynagrodzeń.

Składki te będą płatne w przyszłych okresach.



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

W 2018 Fundacja nie tworzyła odpisów aktualizujących.

10/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

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

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytu na koniec 2018 roku wynoszą 0,00 zł, z tytułu pożyczki 11 110,94 zł, oraz pożyczka udzielona przez członków zarządu Fundacji na pokrycie kosztów związanych z wydatkami w ramach projektu z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 27 300,00 zł. Pożyczka ta zostanie zwrócona w chwili otrzymania refundacji poniesionych kosztów.

11/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	(-) 125,00	0,00
Poniesione koszty dot. przyszłych okresów	(-)125,00	0,00
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.	0,00	0,00
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	88583,77	173 283,77

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

*Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały.*

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

*Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.*

## 2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/ Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialna / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym na eksport za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Darowizny	2 510,00	12 305,18	-	-
1%	14 496,40	12 553,60	-	-
Dotacje	336 454,43	145 452,68	-	-
<b>Razem działalność Statutowa</b>	<b>344 864,46</b>	<b>170 311,46</b>	-	-
Działalność gospodarcza	279 697,06	462 131,47	-	-
<b>Ogółem przychody</b>	<b>624 561,52</b>	<b>632 442,93</b>	-	-

2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

*W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.*

 SP 7

**3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

*W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.*

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

*Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.*

**5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.**

Lp.	Treść	Rok podatkowy
1	<b>Zysk brutto (strata)</b>	<b>46 446,36</b>
2	Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)	0,00
	Z tego:	
	- koszty sfinansowane z dotacji	0,00
	- nie opłacone składki do ZUS w części finansowanej przez płatnika	0,00
	- różnice kursowe niepodatkowe	0,00
	- niewypłacone wynagrodzenia	0,00
3	Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych (-)	0,00
	Z tego: różnice kursowe niepodatkowe	0,00
4	Przychody podatkowe nie ujęte w rachunku wyników	0,00
5	Koszty podatkowe roku 2015 nie ujęte w rachunku wyników (-)	0,00
6	Dochód (strata) podatkowy (a)	0,00
7	Odliczenie od dochodu:	0,00
	- dotacje	145 452,68
	- dochody wolne art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy	12 553,60
8	<b>Dochód - strata podatkowa</b>	<b>0,00</b>

**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.**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zużycie materiałów i energii	30 178,96
2.	Usługi obce	310 543,14
3.	Podatki i opłaty	464,00



4.	Wynagrodzenia	100 348,27
5.	Ubezpieczenia społeczne i inne	9 023,64
6.	Amortyzacja	24 440,40
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	110 998,16
	<b>Razem</b>	<b>585 996,57</b>

**7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.**

*W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.*

**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.**

Nakłady na		Poniesione w bieżącym roku	Planowane na następny rok
1)	wartości niematerialne i prawne	-	-
2)	środki trwałe	-	-
	- w tym dotyczące ochrony	-	-
3)	środki trwałe w budowie	-	-
	- w tym dotyczące ochrony	-	-
4)	inwestycje w nieruchomości i	-	-
	<b>RAZEM</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

**9/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.**

*Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.*

**10/ Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.**

*Nie występuje.*

**2a. DLA BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH - KURSY PRZYJĘTE DO ICH WYCENY**

*Na dzień bilansowy Fundacja posiadała 30,00 UAH, wg kursu średniego NBP z dnia*

*30.12.2011.*

### 3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnościami operacyjnej, sporządzone 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.

*Fundacja nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.*

### 4. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o:

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.

*Fundacja nie posiada takich umów.*

2/ Informacje o 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 albo pośrednio 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

*Fundacja nie zawierała takich umów.*

**3/ Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.**

*W 2018 roku w Fundacji Bieszczadzkiej zatrudnionych było: 5 osób na umowie o pracę, 13 umowie zlecenia, 10 umowie o dzieło. Na dzień 31.12.2018 pozostały 2 osoby – umowa o pracę, 1 osoba – umowa zlecenia.*

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

*W 2018 roku nie było wypłacane wynagrodzenie żadnemu z Członków Zarządu.*

**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.**

*Nie dotyczy Fundacji.*

**5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT  
UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

**1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.**

*W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.*

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

*W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.*

**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 przyuczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

*W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.*

**4/ Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

*Sprawozdanie zawiera dane porównywalne do sprawozdania za rok ubiegły.*

## **6. INFORMACJE DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, GDY SPRAWOZDANIE TAKIE NIE JEST W MYŚL PRZEPISÓW USTAWY SPORZĄDZONE**

**Informacje o:**

**1/ wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:**

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,**
- b) procentowym udziale,**
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,**
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,**
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,**
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,**
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.**

*Nie występuje.*

**2/ Transakcjach z jednostkami powiązanymi.**

*Nie występuje.*

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.

*Nie występuje.*

4/ Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a.) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- b.) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c.) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
  - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
  - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
  - wykaz aktywów trwałych,
  - przeciętne roczne zatrudnienie.

*Nie występuje.*

## 7. INFORMACJE POŁĄCZENIA SPÓŁEK

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1/jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a. nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b. liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c. cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2/jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a. nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku

- połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b. liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wymitowanych w celu połączenia,
- c. przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

*Nie występuje.*

## 8. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROZEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

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.

*Nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania działalności.*

9. W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

*Nie występują inne informacje uzupełniające.*

Data sporządzenia: **31.03.2019 r.**

Sporządził:

Fundacja Bieszczadzka  
PREZES ZARZĄDU  
Bogusław Izorcha.....

Zatwierdził:

Fundacja Bieszczadzka  
PREZES ZARZĄDU  
Bogusław Izorcha

Fundacja Bieszczadzka  
WICEPREZES ZARZĄDU  
Grzegorz Matuszycki

Fundacja Bieszczadzka  
WICEPREZES ZARZĄDU  
Marek Brzoźdzyszyn

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
za okres 01.01.2018 - 31.12.2018  
wariant kalkulacyjny

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody i koszty za rok	
		Rok poprzedni	Rok bieżący
<b>A.1</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>344 864,46</b>	<b>170 311,46</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	344 864,46	170 311,46
<b>B.1</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>347 512,28</b>	<b>157 186,67</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	347 512,28	157 186,67
<b>C.1</b>	<b>Wynik Finansowy działalności statutowej (A.1 - B.1)</b>	<b>-2 647,82</b>	<b>13 124,79</b>
<b>A.2</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów</b>	<b>279 020,38</b>	<b>458 642,39</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Przychody netto ze sprzedaży usług	278 419,50	458 032,48
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	600,88	609,91
<b>B.2</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów</b>	<b>207 604,98</b>	<b>426 342,19</b>
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		0,00
II	Koszt wytworzenia sprzedanych usług	206 186,91	424 694,19
III	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 418,07	1 648,00
<b>C.2</b>	<b>Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A.2 - B.2)</b>	<b>71 415,40</b>	<b>32 300,20</b>
<b>D</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>		
<b>E</b>	<b>Koszty ogólnokładowe (ogólnoadministracyjne)</b>	<b>35 044,66</b>	<b>0,00</b>
	<b>w tym koszty ogólnoadministracyjne statutowej</b>	<b>3 968,21</b>	<b>0,00</b>
I	Amortyzacja	0,00	0,00
	<b>w tym statutowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
II	Zużycie materiałów i energii	1 049,87	0,00
	<b>w tym statutowe</b>	<b>367,44</b>	<b>0,00</b>
III	Usługi obce	7 197,37	0,00
	<b>w tym statutowe</b>	<b>3 474,17</b>	<b>0,00</b>
IV	Podatki i opłaty	5 549,00	0,00
	<b>w tym statutowe</b>	<b>126,55</b>	<b>0,00</b>
V	Wynagrodzenia	19 120,27	0,00
	<b>w tym statutowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
	<b>w tym statutowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VII	Podróże służbowe	0,05	0,00
	<b>w tym statutowe</b>	<b>0,05</b>	<b>0,00</b>
VIII	Koszty reprezentacji i reklamy	1 428,10	0,00
	<b>w tym statutowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IX	Pozostałe koszty	700,00	0,00
	<b>w tym statutowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) na działalności gospodarczej i statutowej</b>	<b>33 722,92</b>	<b>45 424,99</b>
<b>G</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>-6 616,03</b>	<b>13 124,79</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	273,01	3 444,00
	<b>w tym działalności statutowej</b>		
II	Dotacje		
	<b>w tym działalności statutowej</b>		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
	<b>w tym działalności statutowej</b>		
IV	Inne przychody operacyjne	273,01	3 444,00
	<b>w tym działalności statutowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>6 805,60</b>	<b>1 998,51</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	<b>w tym działalności statutowej</b>		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
	<b>w tym działalności statutowej</b>		
III	Inne koszty operacyjne	6 805,60	1 998,51
	<b>w tym działalności statutowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ASB S K

I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	27 190,33	46 870,48
	w tym działalności statutowej	-6 616,03	13 124,79
J	Przychody Finansowe	403,67	45,08
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	od jednostek powiązanych, w tym		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	w tym działalności statutowej		
	od jednostek pozostałych, w tym		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	w tym działalności statutowej		
	Odsetki, w tym	48,51	42,14
	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji w tym		
	w jednostkach powiązanych		
	w tym działalności statutowej		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
	w tym działalności statutowej		
V	Inne	355,16	2,94
	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
K	Koszty finansowe	1 332,09	469,20
I	Odsetki, w tym	170,54	115,78
	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji w tym		
	w jednostkach powiązanych		
	w tym działalności statutowej		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
	w tym działalności statutowej		
IV	Inne	1 161,55	353,42
	w tym działalności statutowej	987,97	0,00
L	Zysk (strata) Brutto (I+J-K)	26 261,91	46 446,36
	w tym działalności statutowej	-7 604,00	13 124,79
M	Podatek dochodowy		
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	26 261,91	46 446,36
	Zysk (strata) netto (L-M-N)		
	w tym:		
	na działalności gospodarczej	33 865,91	33 321,57
O	na działalności statutowej	-7 604,00	13 124,79

Ustrzyki Dolne, dnia 31.03.2019

Fundacja Bieszczadzka  
 podpis osoby sporządzającej

ZARZĄD

Fundacja Bieszczadzka  
 PRACOWNIK  
 Bogusław Pyzocha

Fundacja Bieszczadzka  
 WICEPREZES ZARZĄDU  
 Grzegorz Makrzycki

Fundacja Bieszczadzka  
 WICEPREZES ZARZĄDU  
 Marek Tymczyszyn



BILANS NA DZIEŃ 31-12-2018 r.

Pozycja		AKTYWA		PASywa	
Stan na koniec		Stan na koniec		Stan na koniec	
Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
<b>A. Aktywa trwałe</b>		159 233,68	134 793,28	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych					
2. Wartość firmy					
3. Inne wartości niematerialne i prawne					
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					
II. Rzeczowe aktywa trwałe	151 592,68	127 152,28	151 592,68	II. Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)	
1. Środki trwałe	151 592,68	127 152,28	151 592,68		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	
b) budynki, lokale i obiekty inżynieri lądowej i wodnej					
c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	151 592,68	127 152,28	151 592,68		
2. środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe	7 641,00	7 641,00	7 641,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	
1. Od jednostek powiązanych				z tytułu aktualizacji wartości godziwej	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
3. Od pozostałych jednostek	7 641,00	7 641,00	7 641,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	tworzone zgodnie z umową (statum) spółki	
1. Niematerialne					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych w tym:	
a) w jednostkach powiązanych:				na udziały (akcje) własne	
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udziały lub akcje					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udziały lub akcje					
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	
c) w pozostałych jednostkach				- z działalności statutowej	
- udziały lub akcje				-7 604,00	
- inne papiery wartościowe				- z działalności gospodarczej	
- udziały lub akcje				33 865,91	
- inne długoterminowe aktywa finansowe				33 321,57	
				IX. Odp. Z zysku netto w ciągu roku obr. (wielkość ujemna)	
				26 261,91	
				46 446,36	
				13 124,79	
				33 321,57	

Handwritten signatures and initials in blue ink at the top left of the page.

4.	Inne inwestycje długoterminowe						
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe						
B.	Aktywa obrotowe	31 730,55	75 747,49	2.	rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1.	Zapasy	0,00	4 649,18		- długoterminowe		
1.	Materiały				- krótkoterminowe		
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe				- długoterminowe		
4.	Towary	0,00	0,00	II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy			1.	Wobec jednostek powiązanych		
II.	Należności krótkoterminowe	16 641,67	27 221,84		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek		
					a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
					b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
					c) inne zobowiązania finansowe		
					d) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
					- do 12 miesięcy		
					- powyżej 12 miesięcy		
					b) inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	16 641,67	27 221,84	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	60 742,16	69 178,24
					Wobec jednostek powiązanych		
					a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
					- do 12 miesięcy		
					- powyżej 12 miesięcy		
					b) z tytułów budżetowych		
					- do 12 miesięcy		
					- powyżej 12 miesięcy		
					c) inne		
					d) dochodzone na drodze sądowej		
					a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
					- do 12 miesięcy		
					- powyżej 12 miesięcy		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	15 213,88	43 876,47	2.	Wobec pozostałych jednostek	60 742,16	69 178,24
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 213,88	43 876,47		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
					- do 12 miesięcy		
					- powyżej 12 miesięcy		
					a) w jednostkach powiązanych:		
					- udziały lub akcje		
					- inne papiery wartościowe		
					- udziały lub akcje		
					- udzielone pożyczki		
					- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
					b) w pozostałych jednostkach		
					- udziały lub akcje		
					- inne papiery wartościowe		
					- udzielone pożyczki		
					- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
					b) w pozostałych jednostkach		
					- udziały lub akcje		
					- inne papiery wartościowe		
					- udzielone pożyczki		
					- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
					c) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
					- do 12 miesięcy		
					- powyżej 12 miesięcy		
					d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
					- do 12 miesięcy		
					- powyżej 12 miesięcy		
					e) zaliczki otrzymane na dostawy		
					f) zobowiązania wekslowe		
					g) z tyt. Podatków, cel, ZUS i innych świadczeń		
						305,00	851,12

h  
58

	- udzielone pożyczki				h) z tytułu wynagrodzeń	34 101,01	43 110,79
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				i) inne	743,50	10 956,02
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15 213,88	43 876,47	3.	fundusze specjalne		
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	15 213,88	43 876,47	IV.	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>88 583,77</b>	<b>53 281,09</b>
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy		
	- inne aktywa pieniężne			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	88 583,77	53 281,09
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe				- długoterminowe	88 583,77	53 281,09
	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-125,00	0,00		- krótkoterminowe		
	C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
	D Udziały (akcje) własne						
	<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>190 964,23</b>	<b>210 540,77</b>		<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>190 964,23</b>	<b>210 540,77</b>

Ustrzyki Dolne 31-03-2019  
miejsowość, data

Fundacja Bieszczadzka

PRZEDSZARZĄDU  
*Bogusław Puzocha*

ZARZĄD

Fundacja Bieszczadzka

PRZEDSZARZĄDU  
*Bogusław Puzocha*

Fundacja Bieszczadzka

WICEPRZEDSZARZĄDU  
*Grzegorz Makrzycki*

Fundacja Bieszczadzka

WICEPRZEDSZARZĄDU  
*Marek Tymczyszyn*