

**Sprawozdanie finansowe  
za okres 01.01.2018 - 31.12.2018**

Fundacja "Serduśko" została wpisana do rejestru Stowarzyszeń i Innych Organizacji Społecznych i 2-osebowych Fundacji i Fundacji Zakładowych Opiekunów Zdrówia w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0006490401, dnia 19 listopada 2014 r.

Okres sprawozdawczy: 01 stycznia 2018 r. – 31 grudnia 2018 r.

Księgi rachunkowe Fundacji "Serduśko" prowadzone są przez biuro rachunkowe Centrum Finansowo-Szkoleniowe UNICON Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach ul. Straniewska 6/9 przy pomocy programu komputerowego Symfonia FX firmy Sage Sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe Fundacji "Serduśko" sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2018, poz. 395 i późn. zm.)

Aktwa i pasywa wyrażono w złotej walucie w całości w rachunku bieżącym.

Srodki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wyrażają się według cen nabycia lub kosztów wyliczenia, albo wartości pozostawionej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), porównajonych do odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Podmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 5.000,00 zł amortyzuje się metodą liniową w sposób zaniżony w stosunku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Podmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 100,00 zł do 5.000,00 zł traktowane są jako środki trwałe niekompletnie ujemnie oraz w 100% w momencie przyjęcia do użytkowania.

Podmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 100,00 zł księguje w koszty zużycia materiałów.

Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.

Wycenę składników aktywów bilansowych wyraża się według cen zakupu. Wycenę obrotów składników aktywów zaliczających się w magazynek oraz przy uśrednianiu zasady słowności notowań zaliczone w koszty w momencie wyrażenia z magazynu a nie zgodnie do dnia bilansowego. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą, tabeli z rabatu.

Należności i zobowiązania wyraża się w kwocie wymagalnej z tytułu.

Funkcja wyceny oraz pozostałe aktywa i pasywa wyraża się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy nie przysłała emisji i emisji.

Jednostka nie dokonała zmian metod wyceny w porównaniu do roku poprzedniego.

Pozna sprawozdanie nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, nie były to sprawozdania finansowe.

Roczne sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy (dłuż).

Nie są tam żadne okoliczności, które wskazywałyby na istnienie realnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez organizację.

**Rachunek zysków i strat**

sporządzony na dzień 31.12.2018

Rachunek zysków i strat sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2018, poz. 1047 i późn. zm.)

Pozycja	Wyszyczenia	Dane za okres	
		01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>		<b>41 143,90</b>	<b>28 078,80</b>
I. Przychody z nieopłaconego działalności projektu publicznego		41 143,90	28 078,80
II. Przychody z oddzielnej działalności projektu publicznego		-	-
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		-	-
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>		<b>5 288,83</b>	<b>4 016,24</b>
I. Koszty niezbędne do wykonania projektu publicznego		5 288,83	4 016,24
II. Koszty oddzielnej działalności projektu publicznego		-	-
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		-	-
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>		<b>35 855,07</b>	<b>24 062,56</b>
<b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>		-	-
<b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>		-	-
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>		-	-
<b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>		<b>40 779,79</b>	<b>24 013,69</b>
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-G)</b>		<b>- 4 924,71</b>	<b>- 845,13</b>
I. Pozostałe przychody operacyjne		128,15	-
II. Pozostałe koszty operacyjne		-	-
X. Przychody finansowe		-	-
Y. Koszty finansowe		-	0,62
<b>M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>		<b>- 4 796,56</b>	<b>- 845,75</b>
<b>N. Podatek dochodowy</b>		-	-
<b>O. Zysk (strata) netto (M-N)</b>		<b>- 4 796,56</b>	<b>- 845,75</b>

Katowice, 18 marca 2019 r.  
Miejscowość: data

Katowice, 18 marca 2019 r.  
Miejscowość: data

Sporządził: \_\_\_\_\_  
Zatwierdził: \_\_\_\_\_

Sporządził

Zatwierdził

**BILANS**

sporządzony na dzień 31.12.2018

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2018, poz. 1047 z późn. zm.)

Kod	AKTYWA		PASywa	
	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>1</b>
<b>A Aktywa trwałe</b>	-	-	<b>A Kapitał własny</b>	2 048,83
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Fundusz statutowy	500,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	II. Pozostałe fundusze	-
III. Należności długoterminowe	-	-	III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 090,48
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	IV. Zysk (strata) netto	- 4 794,56
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-		
<b>B Aktywa obrotowe, w tym:</b>	<b>2 641,98</b>	<b>2 025,90</b>	<b>B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 846,06</b>
I. Zapasy	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania	-
II. Należności krótkoterminowe	1 446,91	1 446,91	II. Zobowiązania długoterminowe	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 039,66	423,58	III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 846,06
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	155,41	155,41	IV. Rozliczenia międzyokresowe	-
<b>C Należności na fundusz statutowy</b>	-	-		
<b>Aktywa razem</b>	<b>2 641,98</b>	<b>2 025,90</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>2 641,98</b>

Katowice, 18 marca 2019 r.  
Miejscowość: data

Sporządził

Zatwierdził