

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP 6412531342, KRS 0000478010

## Sprawozdanie finansowe jednostki OP

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		26.03.2019	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
"LUDZIE SERCA"			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	M. RUDA ŚLĄSKA
Gmina	M. RUDA ŚLĄSKA	Miejscowość	RUDA ŚLĄSKA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	RUDA ŚLĄSKA	Gmina	M. RUDA ŚLĄSKA
Ulica	WANIORA	Nr domu	3A
		Nr lokalu	11
Miejscowość	RUDA ŚLĄSKA	Kod pocztowy	41-703
		Poczta	RUDA ŚLĄSKA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2018 data do 31.12.2018

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności  
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak  nie

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

## Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

1. Jednostka jest fundacją . Prowadzi działalność statutową nieodpłatną. Źródłem przychodów jednostki są otrzymane darowizny.
2. Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy.
3. Wynik finansowy ustala się według zasad określonych w załączniku nr 1 (wariant porównawczy) do ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.
4. Jednostka sporządza roczne sprawozdanie finansowe na dzień kończący rok obrotowy ( na 31 grudnia), obejmujące ;
  - bilans
  - rachunek wyników
  - informacje uzupełniające.
5. Prowadzenie ksiąg rachunkowych zostało powierzone podmiotowi uprawnionemu do usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych.
6. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się w/g rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji- na kontach zespołu 5.

### Metody wyceny aktywów i pasywów:

- Wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzenia do ksiąg wg cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu utraty wartości.
- Środki trwałe ewidencjonowane są wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia lub urzędowej aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy wyceniane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonego o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych – Fundacja nie posiada wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych.
- Inwestycje krótkoterminowe ewidencjonowane SA :
  - aktywa finansowe wg cen nabycia
  - aktywa pieniężne według wartości nominalnych
    - Fundacja w okresie obejmującym sprawozdanie nie prowadziła magazynów
    - Należności i zobowiązania, w tym z tytułu pożyczek i kredytów ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wg kwoty wymaganej zapłaty.
    - Rozliczenia międzyokresowe ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wg wartości nominalnej pomniejszonej o odpisy aktualizujące.
    - Koszty w jednostce ewidencjonowane są w układzie rodzajowym oraz wg poszczególnych działań statutowych.
    - Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy o rachunkowości.

Ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Przychody bilansowe - 519 786,86

w tym

- nieodpłatne przychody (użyczenie lokalu) - 3 600,00

- Przychody podatkowe - 516 207,86

- Koszt bilansowe - 248 014,49

- Koszty podatkowe - 248 014,49

"LUDZIE SERCA"

(dane jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień ..... 31.12.2018 .....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	411 622,57	270 192,37
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	411 622,57	270 192,37
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	411 622,57	270 192,37
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	411 606,55	269 193,37
I.	Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	410 606,55	268 193,37
IV.	Zysk (strata) netto		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	16,02	999,00
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	16,02	999,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Pasywa razem</b>	411 622,57	270 192,37

"LUDZIE SERCA"

(dane jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2018 - 31.12.2018 .....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	452 675,68	516 207,86
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	452 675,68	516 207,86
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	42 069,13	248 014,49
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	42 069,13	248 014,49
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	410 606,55	268 193,37
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>		
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	0,00	0,00
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>		
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	410 606,55	268 193,37
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	410 606,55	268 193,37
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	410 606,55	268 193,37