

FUNDACJA UZDROWISKA SOLANKI PRO ZDROWIE
88-100 INOWROCŁAW, UL. SOLANKOWA 77

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2018 R.

SPIS TREŚCI

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

BILANS

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (INFORMACJE OGÓLNE)

1. Dane jednostki
 - a) nazwa: Fundacja Uzdrawiska Pro Zdrowie
 - b) siedziba Inowrocław ul. Solankowa 77
 - c) Fundacja zarejestrowana jest w KRS 0000643609
 - d) Fundacja działa na podstawie ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (Dz. U. z 2016 r. poz. 40 z późniejszymi zmianami oraz na podstawie Statutu Fundacji
 - e) Numer 365748187
 - f) NIP 556-276-59-11
2. Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej. Nadrzędnym celem Fundacji jest działanie na rzecz ochrony zdrowia.
3. Czas trwania Fundacji: nieograniczony.
4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 1 stycznia 2017 – 31 grudnia 2018 roku.
5. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego osobami wchodzącymi w skład Zarządu Fundacji są:

Anna Witkowska
Tadeusz Chęsy
Maciej Stejka
6. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Fundacji uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności Fundacji.
7. W trakcie roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2018 roku nie nastąpiło połączenie z innymi jednostkami.
8. Porównywalność danych: Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2018 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2017.
9. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianych dla jednostek mikro wprowadzonych ustawą z dnia 11 lipca 2014 r. o zmianie ustawy o rachunkowości tj. z zastosowaniem art. 46 ust. 5 pkt 4, art. 47 ust. 4 pkt 4, art. 48 ust. 3, art. 48a ust. 3, art. 48b ust. 4 ustawy o rachunkowości.
10. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Okres użytkowania wartości niematerialnych odzwierciedla okres ich ekonomicznej użyteczności.

Amortyzacja wyliczana jest metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 złotych są jednorazowo odnoszone w koszty w momencie oddania do użytkowania.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Amortyzacja jest naliczana metodą liniową według stawek odzwierciedlających przewidywany okres użytkowania danego składnika aktywów.

Grunty oraz środki trwałe w budowie nie podlegają amortyzacji.

ZAPASY

Zapasy są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

NALEŻNOŚCI

Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności i wykazywane w wartości netto, tj. po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące.

INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zalicza się także naliczone odsetki od aktywów pieniężnych.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Fundacja dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

FUNDUSZ STATUTOWY

Fundusz statutowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie Fundacji.

WYNIK FINANSOWY

Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wynik na działalności statutowej (różnica między przychodami statutowymi a kosztami ich realizacji) pomniejszony o koszty administracyjne, pozostałe koszty i koszty finansowe, powiększony o pozostałe przychody i przychody finansowe.

Wynik finansowy zwiększa przychody lub koszty w następnym roku obrotowym bądź jest odnoszony na fundusz statutowy po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. W kwocie zobowiązań wykazane są także zobowiązania, które powstały po dniu bilansowym, ale koszty dotyczyły okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

PRZYCHODY I KOSZTY

Do przychodów Fundacji zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje.

Przychody i koszty statutowej działalności celowej związane z otrzymanymi w drodze darowizny środkami pieniężnymi i innymi aktywami przeznaczonymi na określony cel lub uzyskanymi w drodze zbiórki publicznej, uznawane są w rachunkach wyników w momencie wydatkowania darowizn pieniężnych bądź sfinansowania usług oraz zakupu sprzętu (po otrzymaniu faktury potwierdzającej wykonanie usługi, zakupu).

Przychody związane z pozostałą działalnością statutową uznawane są w momencie otrzymania środków, natomiast koszty dotyczące tych przychodów rozpoznawane są w rachunku wyniku w momencie ich poniesienia.

Inowrocław 25.03.2019 r

Prezes Fundacji

Anna Witkowska

**Fundacja Uzdrawiska Solanki
Pro Zdrowie**
ul. Solankowa 77, 88-100 Inowrocław
NIP 556-276-59-11

Fundacja Uzdrawiska Solanki Pro Zdrowie
 ul.Solankowa 77
 88-100 Inowrocław

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	01.01.2018	31.12.2018
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	274,00	219 365,27
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	167 020,31
III. Inwestycje krótkoterminowe	274,00	52 344,96
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	274,00	219 365,27

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	01.01.2018	31.12.2018
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	274,00	54 540,45
I. Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-726,00
IV. Zysk (strata) netto	-726,00	54 266,45
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	164 824,82
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	164 824,82
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	274,00	219 365,27

Inowrocław 25.03.2019 r.

Prezes Fundacji
 Anna Wilkowska

Fundacja Uzdrawiska Solanki
 Pro Zdrowie
 ul. Solankowa 77, 88-100 Inowrocław
 NIP 556-276-59-11

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok obrotowy	Kwota za rok poprzedni
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	0,00	1 000,00
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	1 000,00
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	0,00	1 726,00
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	1 726,00
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	0,00	-726,00
D.	Przychody z działalności gospodarczej	1 613 085,95	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	1 559 224,50	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	53 861,45	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	53 861,45	-726,00
I.	Pozostałe przychody operacyjne	450,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	45,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	54 266,45	-726,00
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	54 266,45	-726,00

Prezes Fundacji

 Anna Witkowska

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 wiarygodności zabezpieczonych rzeczowo;**

Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe fundacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

- 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;**

Fundacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju

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

Na aktywa obrotowe w pozycji " inwestycje krótkoterminowe"składają się środki pieniężne na koncie bankowy - stan środków na 31.12.2018

52 344,96 zł

Na aktywa obrotowe w pozycji " należności krótkoterminowe"składają się należności z tytułu dostaw i usług wymagalnych w 01.2019 r. - wartość pozycji na 31.12.2018

145 505,31 zł

oraz należności z tytułu nadpłaty podatku dochodowego od osób prawnych na 31.12.2018 w wysokości

21 515,00 zł

W wartości pasywów w pozycji "zobowiązania krótkoterminowe" wykazano na 31.12.2018 r.

zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych wymagalnych w następnym okresie, wartość zobowiązań

111 174,48 zł

zobowiązania z tytułu wynagrodzeń wypłaconych w następnym roku

wartość zobowiązań

43 255,34 zł

pozostałe zobowiązania o wartości

10 355,00 zł

- 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 z działalności gospodarczej:

1 613 085,95

inne przychody nie wystąpiły

- 5) **Informacje o strukturze poniesionych kosztów;**

Koszty działalności gospodarczej:

zużycie materiałów i energii

3 185,00

usługi obce	3 873,57
podatki i opłaty	38 967,00
wynagrodzenia	1 261 771,07
świadczenia na rzecz pracowników	246 587,86
pozostałe koszty rodzajowe	4 840,00
razem	1 559 224,50

ponadto
wystąpiły koszty z operacji finansowych w kwocie
45,00 zł

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Fundusz statutowy Fundacji w bieżącym roku nie zmienił się.

7) Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej
Fundacja nie posiada statutu organizacji pożytku publicznego.

8) Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji

Nie wystąpiły inne informacje mające wpływ na ocenę sytuacji

Inowrocław 25.03.2019 r.

Prezes Fundacji

Anna Witkowska

Przewodniczący Fundacji

Maciej Stejka

Wiceprezes Fundacji

Tadeusz Chęsy

**Fundacja Uzdrawiska Solanki
Pro Zdrowie**
ul. Solankowa 77, 88-100 Inowrocław
NIP 556-276-59-11