Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP 7123271415 KRS 0000415316

Sprawozdanie finansowe jednostki mikro

Informacje ogólne

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 31.03.2019

Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

Data od: 01.01.2018 Data do: 31.12.2018

Jednostka danych liczbowych

☒ w złotych ☐ w tysiącach złotych

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy: FUNDACJA PARKINSONA

Siedziba podmiotu

Województwo: LUBELSKIE	Powiat: LUBLIN
Gmina: M.LUBLIN	Miejscowość: LUBLIN

Adres

Kraj: POLSKA	Województwo: LUBELSKIE	
Powiat: LUBLIN	Gmina: M.LUBLIN	
Ulica: LESZCZYŃSKIEGO	Nr domu: 23	Nr lokalu:
Miejscowość: LUBLIN	Kod pocztowy: 20-069	Poczta: LUBLIN

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

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2018 data do 31.12.2018

Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń

1. Zgodnie z art. 28b ustawy o rachunkowości nie stosuje się rozporządzenia Ministra Finansów z 12 grudnia 2001r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.
2. Fundacja nie tworzy rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
3. Sprawozdanie z działalności nie jest sporządzane zgodnie z art. 49 ust 4 ustawy o rachunkowości.

Założenie kontynuacji działalności

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

- [X] 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:

- [X] tak
- [ ] nie

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości

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

Środki trwałe o cenie jednostkowej nie przekraczającej 10.000 pln netto odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty. Środki trwałe przekraczające tą wartość są amortyzowane wg zasad i stawek podatkowych. Środki trwałe ewidencjonuje się wartościowo i ilościowo.
Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nie przekraczającej 10.000 pln odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty. Pozostałe wartości nie materialne i prawne są amortyzowane wg zasad i stawek podatkowych.
Rozliczenia międzyokresowe czynne wykazuje się zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów z uwzględnieniem istotności.

	Omówienie metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniono na dzień bilansowy w sposób następujący: 1) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 2) środki pieniężne – według wartości nominalnej; 3) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; 4) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności; 5) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty; 6) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości; 7) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej; 8) pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej. Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych określonych w obowiązującej ustawie o podatku dochodowym.

	Pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
	Prowadzona jest uproszczona ewidencja kosztów w zespole kont "4". Zastosowano porównawczą metodę ustalania wyniku finansowego. Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z załącznikiem numer 4 ustawy o rachunkowości

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

Informacja uzupełniająca do bilansu

1) kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie - 0,00 pln

2) kwota 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 - 0,00 pln

3) o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym - fundacja nie nabyła udziałów (akcji)

b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują - fundacja nie nabyła oraz nie zbyła udziałów (akcji)

c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji) - nie dotyczy

d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują - nie dotyczy

FUNDACJA PARKINSONA
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe, w tym środki trwałe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	42 720,82	16 995,31
	- zapasy	0,00	0,00
	- należności krótkoterminowe	0,00	1 676,03
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	42 720,82	16 995,31
	PASYWA		
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	15 762,04	15 680,71
	- kapitał (fundusz) podstawowy	500,00	500,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	26 958,78	1 314,60
	- rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	Pasywa razem	42 720,82	16 995,31

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

FUNDACJA PARKINSONA
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

☒ **dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 1, 3 i 4 oraz ust. 1b ustawy o rachunkowości**

☐ **dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości**

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
		2018	2017
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	95 800,00	163 226,00
	- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	289 583,27	208 457,93
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	29 105,96	20 272,87
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	104 364,00	35 647,70
IV.	Pozostałe koszty	156 113,31	152 537,36
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	193 864,80	45 898,27
	- aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	0,20	2,13
	- aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
E.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
F.	Zysk/strata netto (A-B+C-D-E) (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 1, 3 i 4 oraz ust. 1b ustawy o rachunkowości)	81,33	664,21
G.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E) (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości), w tym:		
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

"Informacje uzupełniające do bilansu" sporządzane według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji uzupełniającej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.
W sytuacji gdy jednostka mikro zdecyduje się sporządzić "Dodatkowe informacje i objaśnienia" według załącznika nr 1 lub załącznika nr 5 do ustawy o rachunkowości może je dołączyć w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1

Wyłącznie jeden punkt "Informacji uzupełniających do bilansu", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę - druk dostępny poniżej. Przy czym, w przypadku jednostek korzystających z uproszczeń dla jednostek mikro, wypełnienie tego druku jest dobrowolne.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

jednostka obliczeniowa: zł

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	81,33			0,00		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	289 664,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Informacje uzupełniające do bilansu - dla jednostki mikro

Informacja dodatkowa

2 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. WSTĘP

W dodatkowych informacjach i objaśnieniach podobnie jak we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego ujawniono wszystkie dane wymagane w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994r z późniejszymi zmianami (DZ.U z 2013r poz330, z późniejszymi zmianami).

2. INFORMACJE DODATKOWE

1. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, co oznacza, że Fundacja będzie w stanie wykorzystywać swoje aktywa oraz regulować swoje zobowiązania w ramach prowadzonej działalności. Sprawozdanie nie zawiera korekt, które mogłyby okazać się konieczne, gdyby nie przyjęto założenia o kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

2. ZNACZĄCE ZDARZENIA DOTYCZĄCE LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

W niniejszym sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

3. ZNACZĄCE ZDARZENIA, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018 nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych tego roku obrotowego.

4. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY.

W 2018 roku nie dokonano zmian w sposobie prezentacji sprawozdania, które jest sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości, więc dane w stosunku do roku 2017 zachowują pełną porównywalność.

5. ZMIANY ZASAD RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W 2018 roku nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

6. INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH UMÓW NIE UWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWÓW NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK

Nie wystąpiły umowy o takich charakterze, które nie zostałyby ujęte w bilansie.

7. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, WYPŁACANYM LUB NALEŻNYM ZA ROK OBROTOWY ZA:

Sprawozdanie finansowe Fundacji za rok 2018 nie podlegało badaniu przez biegłego rewidenta.

8. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W roku 2018 nie zaniechano żadnej działalności, jak również w roku 2019 nie jest to planowane.

9. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

W Fundacji nie występują zobowiązania warunkowe.

10. NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE

W roku 2018 Fundacja nie poniosła kosztów na nabycie niefinansowych aktywów trwałych.

11. WARTOŚĆ I POWIERZCHNIA GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Fundacja nie użytkuje wieczyście żadnych gruntów.

12. ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKU

Fundacja nie posiada prawa własności względem żadnego budynku, nie posiada więc zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego.

13. WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW LEASINGU, NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW.

W 2018 r. Fundacja użytkowała lokal siedziby nieodpłatnie. Innych najmów Fundacja w 2018 roku nie miała.

14. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Na dzień bilansowy żadne zobowiązania nie są zabezpieczone majątkiem Fundacji.

15. DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO

Na dzień 01.01.2018r i na dzień bilansowy tj. 31.12.201r kapitał zakładowy Fundacji to fundusz statutowy w wysokości 500 zł. Kapitał zapasowy w wysokości 15.180,71 zł dotyczy zysków z lat poprzednich które zostały w Fundacji do działalności statutowej.

16. PODZIAŁ ZYSKU/ POKRYCIE STRATY

Fundacja jak zwykle zamierza przeznaczyć zysk na działalność statutową i zostanie on w całości w Fundacji.

17. POŁACZENIE

W roku 2018r Fundacja nie połączyła się z innymi podmiotami.

18. INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI.

Fundacja nie posiada udziałów lub akcji w innych podmiotach.

19. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Fundacja nie udzielała żadnych pożyczek organom zarządzającym oraz nadzorczym i nie świadczyła świadczeń o podobnym charakterze na rzecz osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących.

20. WYNAGRODZENIA ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU WYPŁACONYCH I NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW

Fundacja nie wypłacała wynagrodzeń z zysku na rzecz osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących.

21. PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE:

Grupa zatrudnionych	w 2018 roku
Pracownicy administracyjni	**2**
Pracownicy fizyczni	**0**
Zatrudnienie, razem w przeliczeniu na etaty	**0,3**

3 POZOSTAŁE INFORMACJE DODATKOWE

1. Aktywa

A. Aktywa trwałe

I, II - Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe - nie wystąpiły

III,IV - Należności i inwestycje długoterminowe – nie wystąpiły

V – Długoterminowe rozliczania międzyokresowe – nie wystąpiły

B. Aktywa obrotowe

I – Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych – nie wystąpiły

II – Należności krótkoterminowe – nie wystąpiły

III – Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne na koniec okresu rozliczeniowego wyniosły 42.720,82 zł

IV – Krótkoterminowe rozliczania międzyokresowe – nie wystąpiły

2. Pasywa

A. Fundusze własne

I – Fundusz statutowy – stanowi fundusz założycielski Fundacji w kwocie 500 zł

II – Należne wpłaty na kapitał podstawowy – nie wystąpiły

VII – Zysk z lat ubiegłych – 15.180,71 zł

VIII – zysk netto – za rok obrotowy 2018 wystąpiła nadwyżka przychodów nad kosztami w kwocie 81,33 zł.

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

I – Rezerwy na zobowiązania – nie wystąpiły

II – Zobowiązania długoterminowe – nie wystąpiły

III – Zobowiązania krótkoterminowe – 26.958,78 zł są to zobowiązania do 12 miesięcy względem kontrahentów i Urzędu Skarbowego ramach terminów płatności.

IV – Rozliczania międzyokresowe – nie wystąpiły.

3. Przedstawiona struktura przychodów i kosztów uwzględnia przychody i koszty określone statutem.

Uzyskane przychody:	289.664,80
A) przychody statutowe składają się z:	
- darowizny na cele statutowe	193.863,60
- działalność odpłatna Fundacji	95.800,00
B) przychody finansowe – odsetki od środków na rachunku bankowym	1.20
Koszty stanowią	289.583,47
A) koszty statutowe stanowią poniesione koszty związane z przygotowaniem i realizacją zadań statutowych	
- w ramach działalności nieodpłatnej	251.716,25
- w ramach działalności odpłatnej	0,00
- inne koszy operacyjne	0,00
B) koszty administracyjne	37.867,02
w tym: - materiały	2.926,70
- prowizja bankowa	1.249,41
- koszty wynagrodzenia	19.446,15
- usługi obce	11.179,81
- koszty obsługi biura	3.064,95
C) koszty finansowe – odsetki karne	0,20

Wynik finansowy – **zysk 81,33 zł** zostanie przeznaczony za działania statutowe Fundacji.