

**Polska Fundacja Społeczeństwa Przedsiębiorczego**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**ZA ROK 2018**

- 1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- 2 BILANS
- 3 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- 4 INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

S Z C Z E C I N    2 0 1 9

Wprowadzenie  
do sprawozdania finansowego  
POLSKIEJ FUNDACJI SPOŁECZEŃSTWA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI  
w Szczecinie  
na 31.12.2018 r.

## **1. DANE PODSTAWOWE**

**Nazwa:** Polska Fundacja Społeczeństwa Przedsiębiorczego

**Siedziba:** Sowińskiego 72D/8, 70-236 Szczecin

### **Podstawowy przedmiot działalności:**

1. inicjowanie, tworzenie i wspieranie przedsięwzięć mających na celu rozwój i popularyzację przedsiębiorczości oraz aktywizację społeczności lokalnych,
2. prowadzenie działalności wspomagającej rozwój przedsiębiorczości i rozwój gospodarczy,
3. wspieranie rozwoju obywatelskiego, zawodowego i naukowego społeczeństwa,
4. prowadzenie działań wspomagających rozwój społeczności lokalnych, samorządnych wspólnot, organizacji pozarządowych i innych instytucji działających na rzecz dobra publicznego w różnych dziedzinach życia społecznego,
5. promowanie zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy,
6. prowadzenie szeroko pojętej działalności edukacyjnej, w tym w zakresie edukacji nieformalnej i pozaformalnej.

**Rejestracja:** Krajowy Rejestr Sądowy, Numer KRS 0000332292  
Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy  
Krajowego Rejestru Sądowego

## **2. CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI**

Nieograniczony

## **3. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM**

01.01.2018 – 31.12.2018

## **4. CELE STATUTOWE ORGANIZACJI**

Celem statutowym Fundacji jest inicjowanie, tworzenie i wspieranie przedsięwzięć mających na celu rozwój i popularyzację przedsiębiorczości oraz aktywizację społeczności lokalnych. Prowadzenie działalności wspomagającej rozwój przedsiębiorczości i rozwój gospodarczy, wspieranie rozwoju obywatelskiego, zawodowego i naukowego społeczeństwa.

## **5. KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI**

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez fundację przez co najmniej 12 miesięcy. Na chwilę obecną nie są nam znane okoliczności wskazujące na zagrożenie dla kontynuowania przez fundację działalności.

## **6. INFORMACJA O POSIADANYCH JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH**

Fundacja nie posiada wyodrębnionych jednostek organizacyjnych.

## **7. OMÓWIENIE STOSOWANYCH METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ PRZYCHODÓW I KOSZTÓW W ZAKRESIE, W JAKIM USTAWA POZOSTAWIA JEDNOSTCE PRAWO WYBORU.**

Polska Fundacja Społeczeństwa Przedsiębiorczego w Szczecinie - w Szczecinie:

Sporządza sprawozdanie finansowe o którym mowa w art. 45 ustawy o rachunkowości zgodnie z załącznikiem nr 6 .

Polska Fundacja Społeczeństwa Przedsiębiorczego w Szczecinie wycenia aktywa i pasywa na dzień bilansowy według poniższych zasad:

1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenach nabycia lub po wartości kosztów wytworzenia, lub po wartości przeszacowanej (jeżeli taki obowiązek będzie istniał na podstawie odrębnych przepisów) pomniejszonych o wartość odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, a także o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok, a o wartości początkowej nie przekraczającej jednostkowo kwoty 3 500 zł są zaliczane do kosztów materiałów.

Środki trwałe o wartości powyżej 3 500 zł. ujmowane są w ewidencji środków trwałych oraz podlegają amortyzacji metodą liniową, według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

2. należności i udzielone pożyczki – w kwotach wymaganej zapłaty , z uwzględnieniem zasady ewentualnego pomniejszenia o wartość odpisów aktualizujących wartość tych należności

3. zapasy towarów i materiałów – według cen nabycia, produkcję w toku według cen nabycia lub kosztów wytworzenia ;

4. zobowiązania (z tyt. dostaw i usług, wynagrodzeń, do budżetu, pozostałe, pożyczek, kredytów itp.) - w kwotach wymagających zapłaty, tj. w wartościach nominalnych powiększonych o ewentualne należne odsetki od zobowiązań przeterminowanych,

5. zobowiązania finansowe – tylko te które zostaną uregulowane drogą wydania innych aktywów aniżeli środki pieniężne np. papiery wartościowe, i na niekorzystnych warunkach - wycenia się w wartości godziwej tych aktywów, (np. cena rynkowa papierów wartościowych),

6. rezerwy – w wartości oszacowanej przez kierownictwo jednostki,

7. pozostałe aktywa i pasywa nie wymienione wyżej – w ich wartości nominalnej,

8. wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów – po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Sporządził: Małgorzata Marzęcka

**BILANS**

**Polska Fundacja Społeczeństwa Przedsiębiorczego  
za okres 01.01.2018 – 31.12.2018 r.**

Jednostka obliczeniowa: PLN

<b>AKTYWA</b>		<b>Na koniec roku</b>	<b>Rok ubiegły</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>31.12.2018</b>	
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>7 323,23</b>	<b>41 939,60</b>
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	6 782,50	32 725,88
III	Inwestycje krótkoterminowe	540,73	9 147,98
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	65,74
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>7 323,23</b>	<b>41 939,60</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>Fundusze własne</b>	<b>3 002,34</b>	<b>1 462,25</b>
I	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	40 536,22	0,00
IV	Zysk (strata) netto	-37 533,88	1 462,25
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 320,89</b>	<b>40 477,35</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 320,89	1 374,69
IV	Rozliczenia międzyokresowe	<b>0,00</b>	<b>39 102,66</b>
	<b>Pasywa razem</b>	<b>7 323,23</b>	<b>41 939,60</b>

Sporządził: Małgorzata Marzęcka

Zarząd:

Polska Fundacja Społeczeństwa Przedsiębiorczego

ul. Sowińskiego 72D/8, 70-236 Szczecin

NIP: 8513099114

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b> <b>Polska Fundacja Społeczeństwa Przedsiębiorczego</b> <b>za okres 01.01.2018 – 31.12.2018</b>
---

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	STAN	
		31.12.2018	31.12.2017
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>410 755,46</b>	<b>453 229,98</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	216 206,94	306 289,87
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	194 548,52	146 940,11
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>445497,76</b>	<b>450468,91</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	216206,94	311497,07
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	229290,82	138971,84
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-34 742,30</b>	<b>2 761,07</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>2 110,45</b>	<b>1 048,93</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F- G)</b>	<b>-36 852,75</b>	<b>1 712,14</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	120,00	210,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	486,84
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>30,00</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>801,13</b>	<b>3,05</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-37 533,88</b>	<b>1 462,25</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-37 533,88</b>	<b>1 462,25</b>

Sporządził: Małgorzata Marzęcka

Zarząd:

**DODATKOWE INFORMACJE I WYJAŚNIENIA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**Polska Fundacja Społeczeństwa Przedsiębiorczego**

**na 31.12.2018**

**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;**

Fundacja nie posiada zobowiązań finansowych.

**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;**

Fundacja nie udzieliła pożyczki ani innego świadczenia o podobnym charakterze członkom organów zarządzających i nadzorujących.

**3. UZUPEŁNIAJĄCE DANE O AKTYWACH I PASYWACH**

**Majątek trwały**

Nie występuje.

**Należności krótkoterminowe**

Należności krótkoterminowe obejmują kwotę:

- o należności z tytułu dostaw i usług 6 782,50 zł

**Razem 6 782,50 zł**

**Inwestycje krótkoterminowe**

Wyszczególnienie	Środki w PLN
Kasa	8,02 zł
Środki na bieżącym rachunku bankowym	532,71 zł
<b>Razem</b>	<b>540,73 zł</b>

**Fundusze własne**

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowe	0,00	0,00
a. zwiększenia	0,00	0,00
- z zysku lat ubiegłych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
<b>2. Stan na koniec okresu obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Zobowiązanie krótkoterminowe**

Zobowiązania krótkoterminowe obejmują:

- inne rozrachunki z pracownikami	35,00 zł
- zob. z tytułu zwrotu dotacji	681,09 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 304,00 zł
<b>RAZEM</b>	<b>4 320,89 zł</b>

**4. INFORMACJE O STRUKTURZE ZREALIZOWANYCH PRZYCHODÓW ZE WSKAZANIEM ICH ŹRÓDEŁ**

LP	Przychody z działalności statutowej	Kwota w PLN
<b>Przychody statutowe:</b>		<b>194 548,52</b>
1.	Przychody z działalności statutowej	194 548,52
<b>Razem</b>		<b>194 548,52</b>

L.P.	Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej	Źródło finansowana	Kwota w PLN
1.	Dotacje	Urząd Miasta i Gminy Szczecin - Targi Pracy	18 000,00
		Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej – Pora Seniora	188 207,94
		Gmina Dębno i Powiat Myśliborski – Pora Seniora	9 999,00
<b>Razem</b>			<b>216 206,94</b>

## 5. INFORMACJE O STRUKTURZE PONIESIONYCH KOSZTÓW

<b>Koszty z działalności statutowej</b>	<b>Kwota w PLN</b>
Koszty z nieodpłatnej działalności statutowej koszty dotacji i projektów:	
1. Targi Pracy	18 000,00
2. Pora Seniora	188 207,94
3. Pora Seniora w Powiecie Myśliborskim	9 999,00
<b>Razem</b>	<b>216 206,94</b>

<b>Koszty administracji</b>	<b>Kwota w PLN</b>
Usługi obce	2 110,45
<b>Razem</b>	<b>2 110,45</b>

## 6. DANE O ŹRÓDŁACH ZWIĘKSZENIA I SPOSOBIE WYKORZYSTANIA FUNDUSZU STATUTOWEGO

Nie dotyczy.

## 7. INFORMACJE DANE NA TEMAT UZYSKANYCH PRZYCHODÓW I PONIESIONYCH KOSZTACH Z TYTUŁU 1% PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH ORAZ SPOSOBU WYDATKOWANIA ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z 1% PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH.

Nie dotyczy.

## 8. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE W PKT 1-7, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPLYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI, W TYM DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA WYMIENIONE W ZAŁĄCZNIKU NR 1 DO USTAWY, O ILE MAJĄ ZASTOSOWANIE DO JEDNOSTKI.

Nie wystąpiły.

Sporządził: Małgorzata Marzęcka

Zarząd: