

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		29.03.2019	
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 EUROPEJSKA AKADEMIA DYPLOMACJI			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	WARSZAWA
Gmina	M.ST.WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WARSZAWA	Gmina	M.ST.WARSZAWA
Ulica	OLEANDRÓW	Nr domu	6
		Nr lokalu	
Miejscowość	WARSZAWA	Kod pocztowy	00-629
		Poczta	WARSZAWA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
8 5 5 9 B POZOSTAŁE POZASZKOLNE FORMY EDUKACJI, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE			

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, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:	
☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne ☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:	
☒ tak ☐ nie	
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:	
☒ tak ☐ nie	
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	
Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (opcjonalnie)	
W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:	
☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek	

	Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)
	Zasady (polityka) rachunkowości Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru ZGODNIE Z USTAWĄ 

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- a) Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wycenione były wg cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Do środków trwałych umarzanych w czasie zostały zaliczone te składniki majątku rzeczowego, których cena nabycia wynosiła co najmniej 10.000 zł., których okres używania przekraczał 1 rok. Środki trwałe do 10.000 zł. ewidencjonowano na koncie środków trwałych i umarzano je w 100%.
- b) Należności i zobowiązania wyceniane były w kwocie wymagającej zapłaty.
- c) Aktywa pieniężne wyceniono w wartości nominalnej.
- d) Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego ma zastosowanie porównawczy rachunek zysków i strat.

Ustalenia wyniku finansowego

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży.

Fundacja prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Na wynik finansowy wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością w zakresie między innymi zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,



Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdania finansowe sporządza się w strukturze logicznej i składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.



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

Lp.		Nazwa zadania		Wartość		Źródło	

FUNDACJA EUROPEJSKA
AKADEMIA DYPLOMACJI

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2018	rok poprzedni 31.12.2017			rok bieżący 31.12.2018	rok poprzedni 31.12.2017
A	Aktywa trwałe	0,00	503,52	A	Kapitał (fundusz) własny	498 155,20	468 340,85
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	359,50	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 000,00	3 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	465 340,85	446 290,89
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	359,50	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	144,02	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	0,00	144,02		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	144,02	VI	Zysk (strata) netto	29 814,35	19 049,96
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	333 492,68	192 441,25
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	38 873,81	118 761,15
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	38 873,81	118 761,15
B	Aktywa obrotowe	831 647,88	660 278,58	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 369,96	69 695,40
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	24 369,96	69 695,40
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	174 329,05	158 738,17	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14 503,85	11 933,37
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	0,00	37 132,38
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	294 618,87	73 680,10
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	294 618,87	73 680,10
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	294 618,87	73 680,10
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	174 329,05	158 738,17				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	151 537,08	136 577,77				
	– do 12 miesięcy	151 537,08	136 577,77				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	22 791,97	22 160,40			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	657 090,00	501 213,77			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	657 090,00	501 213,77			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	657 090,00	501 213,77			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	657 090,00	501 213,77			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	228,83	326,64			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	831 647,88	660 782,10		PASYWA razem (suma poz. A i B)	831 647,88 660 782,10

ksiegowa
Agnieszka Jaworska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 016 714,53	1 107 695,56
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 016 714,53	1 107 695,56
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 002 029,01	1 245 934,95
I	Amortyzacja	7 017,51	2 031,12
II	Zużycie materiałów i energii	57 863,18	41 439,56
III	Usługi obce	505 790,56	534 004,29
IV	Podatki i opłaty, w tym:	11 694,93	9 300,97
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	322 822,10	576 732,79
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	17 400,90	28 890,46
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	79 439,83	53 535,76
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	14 685,52	-138 239,39
D	Pozostałe przychody operacyjne	840 179,94	613 121,58
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	798 458,88	601 402,66
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	41 721,06	11 718,92
E	Pozostałe koszty operacyjne	827 124,43	451 899,75
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	827 124,43	451 899,75
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	27 741,03	22 982,44
G	Przychody finansowe	6 330,70	148,88
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	0,00	2,62
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	6 330,70	146,26
H	Koszty finansowe	4 167,38	3 738,36
I	Odsetki, w tym:	442,56	3 738,36
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	3 724,82	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	29 904,35	19 392,96
J	Podatek dochodowy	90,00	343,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	29 814,35	19 049,96

księgowa

Agnieszka Jaworska

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 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 dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu.

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

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	29 904,35					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	798 458,88					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	998 957,82					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	229 801,97					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	601,32					
K.	Podatek dochodowy	90,00					

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje

1. Tabela w ciągu roku obrotowego wartości środków finansowych i wartości ekwiwalentów i prawnych oraz ekwiwalentów ekwiwalentów (inwestycji) finansowych:

a) środki finansowe		b) ekwiwalenty i prawa		c) ekwiwalenty ekwiwalentów (inwestycji) finansowych	
Wartość początkowa	Wartość końcowa	Wartość początkowa	Wartość końcowa	Wartość początkowa	Wartość końcowa
100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000

2. Wartości ekwiwalentów finansowych:

a) ekwiwalenty finansowe		b) ekwiwalenty ekwiwalentów (inwestycji) finansowych	
Wartość początkowa	Wartość końcowa	Wartość początkowa	Wartość końcowa
100 000	100 000	100 000	100 000

3. Wartości ekwiwalentów finansowych i prawnych na 31.12.2018:

- wartość ekwiwalentów finansowych: 100 000 zł
- wartość ekwiwalentów ekwiwalentów (inwestycji) finansowych: 100 000 zł

4. Struktura wartości ekwiwalentów:

Wartość ekwiwalentów finansowych: 100 000 zł

5. Informacje o zmianach w wartości ekwiwalentów finansowych:

Wartość ekwiwalentów finansowych na dzień 31.12.2017: 100 000 zł

6. Przyczyny podziału wyniku finansowego na części ekwiwalentów finansowych i ekwiwalentów ekwiwalentów (inwestycji) finansowych:

Wzrost ekwiwalentów finansowych na dzień 31.12.2018: 100 000 zł

7. Informacje o zmianach w wartości ekwiwalentów ekwiwalentów (inwestycji) finansowych:

Wartość ekwiwalentów ekwiwalentów (inwestycji) finansowych na dzień 31.12.2017: 100 000 zł

8. Informacje o zmianach w wartości ekwiwalentów ekwiwalentów (inwestycji) finansowych:

Wartość ekwiwalentów ekwiwalentów (inwestycji) finansowych na dzień 31.12.2018: 100 000 zł



_II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a) środki trwałe wartość początkowa:

Wyszczególnienie Wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na Koniec roku Obrotowego
Środki trwałe razem	39.053,05	-	-	39.053,05

b) umorzenia środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych	38.909,03	6.658,01	-	45.567,04

1A. Wartości niematerialne i prawne na 31.12.2018r.

- wartość brutto 5.117,02 zł
- wartość umorzeń 5.117,02 zł

2. Struktura własności funduszu:

Fundusz podstawowy wynosi 3.000,00 zł

3. Informacje o funduszach zapasowych i rezerwowych

Fundusz zapasowy na dzień 31.12.2018r. wynosi 465 340,85 zł

4. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:

Zysk netto za rok 2018 w wysokości 29 814,35 zł zostanie przeznaczony na fundusz zapasowy.

5. Informacje o stanie rezerw:

Nie występują.

6. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

Nie występują.



7. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych):

Nie występują w jednostce.

8. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych: w zł. i gr.

Wyszczególnienie	Stan wartości na:	
	Początek roku	Koniec roku
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	326,64	228,83

III

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT):	z tego:	
	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
Przychody ze sprzedaży usług	1.016.714,53	-

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

W roku 2018 nie dokonano odpisów aktualizujących.

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Wyszczególnienie ustaleń	Kwota
1. Zysk bilansowy brutto	29.904,35
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego z tytułu:	998.957,82
1) koszty NKUP (reprezentacja, odsetki, darowizny)	998.957,82
3. Przychody nie stanowiące przychodów uzyskania	798.458,88
1) różnice kursowe z wyceny NBP	0,00
4. Dochód do opodatkowania (poz. 1 + poz. 2 - poz.3)	230.403,29
5. Dochód wolny od podatku (art.17)	229.801,97
6. Podstawa opodatkowania	601,32
7. Podatek dochodowy (15%)	90,00
8. Zysk netto	29.814,35



IV

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu:

Fundacja na dzień 31.12.2018r. Zatrudniała 4 pracowników

2. Pożyczki i podobne świadczenia udzielone członkom zarządu i rady nadzorczej.

Nie dotyczy naszej jednostki.

V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy:

Nie występują w jednostce.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat:

Nie wystąpiły.

3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym:

Nie wystąpiły.

VI

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych):

Nie wystąpiły.

Warszawa, 29.03.2019

księgowa

Agnieszka Jaworska