



Sprawozdanie finansowe

za rok

2019

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 6342834680
Numer KRS 0000533232

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)

dla jednostek OPP w złotych

(jednostki, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r.
o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie)
zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

za	Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2019	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2019
-----------	--	--

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna FUNDACJA IMAGO SILESIA				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Śląskie	Powiat m. Katowice		
Gmina M. Katowice	Ulica Tadeusza Kościuszki	Nr domu 39	Nr lokalu	
Miejscowość Katowice	Kod pocztowy 40-048	Poczta Katowice		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 17-04-2020				

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Justyna Janota

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 6342834680
Numer KRS 0000533232

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP)

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna FUNDACJA IMAGO SILESIA				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Śląskie	Powiat m. Katowice		
Gmina M. Katowice	Ulica Tadeusza Kościuszki	Nr domu 39	Nr lokalu	
Miejscowość Katowice	Kod pocztowy 40-048	Pocztą Katowice		
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) <input type="checkbox"/> TAK				
Adres zagraniczny				
Kraj	Miejscowość	Kod pocztowy		
Ulica		Nr domu	Nr lokalu	
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony <input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony				
od				
do				
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym				
od 01-01-2019		do 31-12-2019		
B. Założenie kontynuacji działalności				
4a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE				
4b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności <input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)				
4c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności				

C. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

5a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przy dokonaniu wyboru zasad i metod oraz sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych spośród dopuszczalnych ustawą, dostosowując je do potrzeb jednostki zachowano:- zasadę rzetelnego obrazu wynikającą z zapisów (art. 4 ust.1 UoR),- zasadę przewagi treści ekonomicznej nad formą prawną (art. 4 ust. 2UoR),- zasadę ciągłości (art. 5 ust. 1 UoR),- zasadę kontynuacji działalności (art. 6 ust.1 UoR),- zasadę kompletności (art. 20 ust. 1 UoR).

5b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Do środków trwałych o wartości początkowej przekraczającej kwotę 10.000 zł stosuje się odpis amortyzacyjny zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Jeżeli ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych tak stanowi, amortyzacja wynosi 100%. Amortyzacji dokonuje się od następnego miesiąca wprowadzenia środka trwałego do użytkowania. Do środków trwałych o wartości początkowej w kwocie od 3.500 zł do 10.000 zł stosuje się odpis amortyzacyjny w wysokości 100% od następnego miesiąca wprowadzenia środka trwałego do użytkowania. Niskocenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o wartości poniżej 3.500 zł zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej. Aktywa i pasywa wycenia się po rzeczywistych kosztach, cenie nabycia lub koszcie wytworzenia. Jednostka dokonuje amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych raz w roku na koniec roku obrotowego.

5c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rachunek zysków i strat sporządzony metodą kalkulacyjną na podstawie załącznika nr 6 Ustawy o Rachunkowości.

5d. Omówienie pozostałych zasad

Należności i udzielone pożyczki oraz zobowiązania wycenia w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się po wartości nominalnej. Kapitały (fundusze) własne wycenia się po wartości nominalnej. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości. Wynik finansowy ustala się na dzień bilansowy na koncie "Wynik finansowy", poprzez przeksięgowanie wszystkich sald kont wynikowych (tj. kont przychodów i kosztów).

D. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Informacja dodatkowa

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP)



W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Typ pliku	Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b	c
1 36705b1e1c4ac63	informacja-dodatkowa.pdf	informacja dodatkowa

Opis (treść) informacji dodatkowej

INFORMACJE DODATKOWE
SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2019 r.

1. Nazwa Fundacja IMAGO SILESIA
2. Siedziba, adres ul. Tadeusza Kościuszki 39, 40-048 Katowice
3. Nr w ewidencji/KRS 0000533232
4. NIP 634-283-46-80
5. REGON 360580978

6. 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 wiarytelności zabezpieczonych rzeczowo

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części:

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

7. 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

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.

Wypłacane kwoty zaliczek są rozliczane na bieżąco i dotyczą wydatków związanych z prowadzoną działalnością, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

8. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Wykazane w bilansie aktywa składają się z:
Aktywa trwałe – 0,00 zł

Aktywa obrotowe łącznej wartości 41 183,93 zł, w tym:
Należności krótkoterminowe: 1 845,51 zł
Inwestycje krótkoterminowe: 39 338,42 zł

Razem aktywa wynoszą: 41 183,93 zł

Wykazane w bilansie pasywa składają się z:
Kapitał własny : 7 264,29 zł, w tym:
Fundusz statutowy: 1 000,00 zł;
Zyski straty z lat ubiegłych: 17 848,76 zł;
Zysk (strata) netto: - 11 584,47 zł;

Kapitał obcy: 33 919,64 zł, w tym:

Zobowiązania krótkoterminowe: 33 916,64 zł;

Razem pasywa wynoszą: 41 183,93 zł.

9. 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

Struktura przychodów:

Datacje: 116 354,91 zł;

Darowizna: 20 696,14 zł;

Pozostałe przychody operacyjne: 0,06 zł;

10. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Struktura kosztów:

Koszty własne działalności nieodpłatnej działalność kulturalna i oświatowa: 147 573,21 zł;

Koszty zarządu: 900,00 zł;

Koszty finansowe: 97,57 zł;

Koszty pozostałe operacyjne: 64,80 zł;

10. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Jednostka posiada fundusz statutowy w kwocie 1 000,00 zł przeznaczony na działalność statutową.

11. Informacje na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Jednostka nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

12. Inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki,

Nie dotyczy

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Justyna Janota

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP) - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe			
III. Należności długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	41 183,93	45 562,58	0,00
I. Zapasy			
II. Należności krótkoterminowe	1 845,51	6 549,60	
III. Inwestycje krótkoterminowe	39 338,42	39 012,98	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy			
Aktywa razem	41 183,93	45 562,58	0,00

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	7 264,29	18 848,76	0,00
I. Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00	
II. Pozostałe fundusze			
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	17 848,76	46 405,57	
IV. Zysk (strata) netto	-11 584,47	-28 556,81	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 919,64	26 713,82	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania			
II. Zobowiązania długoterminowe			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	33 919,64	26 713,82	
IV. Rozliczenia międzyokresowe			
Pasywa razem	41 183,93	45 562,58	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Justyna Janota

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Rachunek zysków i strat (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP) w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody z działalności statutowej	137 051,05	172 125,36	0,00
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	137 051,05	157 419,36	
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		14 706,00	
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej			
B. Koszty działalności statutowej	147 573,21	200 082,17	0,00
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	147 573,21	185 376,17	
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		14 706,00	
III. Koszty pozostałej działalności statutowej			
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-10 522,16	-27 956,81	0,00
D. Przychody z działalności gospodarczej			
E. Koszty działalności gospodarczej			
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	900,00		
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-11 422,16	-27 956,81	0,00
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,06		
J. Pozostałe koszty operacyjne	64,80		
K. Przychody finansowe			
L. Koszty finansowe	97,57		
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-11 584,47	-27 956,81	0,00
N. Podatek dochodowy			
O. Zysk (strata) netto (M - N)	-11 584,47	-27 956,81	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Justyna Janota

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)