

Centrum Finansowo-Szkoleniowe UNION Sp. z o.o.

40-013 Katowice, ul. Staromiejska 6/8

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK 2015

Fundacja Rozwoju Ekonomii Społecznej

Sprawozdanie finansowe

Fundacji Rozwoju Ekonomii Społecznej

za rok 2015

Fundacja Rozwoju Ekonomii Społecznej została wpisana do rejestru Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000311019 dnia 18.08.2008r.

Okres sprawozdawczy: 01 stycznia 2015r. – 31 grudnia 2015r.

Księgi rachunkowe Fundacji prowadzone są przez biuro rachunkowe Centrum Finansowo-Szkoleniowe Union Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach przy pomocy programu komputerowego Symfonia Finanse i Księgowość firmy Sage Sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe Fundacji sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
1. Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 1.500,00 zł - 3.500,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzone są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 1.500 zł księguje w koszty zużycia materiałów.
 2. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.
 3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.
 4. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
 5. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Na mocy art. 7 ust 2a ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.) zrezygnowano ze stosowania zasady ostrożności określonej w ustawie o rachunkowości.

Nie tworzy się rezerw na przyszłe straty i świadczenia.

Jednostka nie dokonała zmian metod wyceny w porównaniu do roku poprzedniego.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczne zdarzenia, nie ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie realnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez organizację.

Centrum Finansowo – Szkoleniowe
UNION Spółka z o.o.
ul. Staromiejska 6/8, 40-013 Katowice
NIP: 634-25-09-690 REGON: 278154390
mgr. Magdalena Szymała – Skorek
Certyfikat księgowy MF nr 12933/2006
Sporządził

Katowice, dn. 10.03.2016r.
Miejscowość, data

Piotr Ktorzy
.....
Zatwierdził

Lejcie Górecka - Kopyńska
Krzysztof Kopyński

BILANS

Fundacja Rozwoju Ekonomii Społecznej
 ul. Kanałowa 32b
 40-748 Katowice
 (nazwa jednostki)

NIP: 9542646743
 REGON: 240989893

sporządzony na dzień 31.12.2015

Bilans jednostki mikro sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		31.12.2014	31.12.2015			31.12.2014	31.12.2015
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe, w tym:	-	-	A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	23 398,41	36 713,50
-	środki trwałe	-	-	-	kapitał (fundusz) podstawowy	1 000,00	1 000,00
				-	należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
				-	wynik finansowy roku obrotowego	22 398,41	35 713,50
B	Aktywa obrotowe, w tym:	23 767,41	74 372,71	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	369,00	37 659,21
-	zapasy	-	-	-	rezerwy na zobowiązania	-	-
-	należności krótkoterminowe	347,11	68 787,68	-	zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	-	29 600,00
-	środki pieniężne	23 420,30	5 585,03	-	inne zobowiązania	369,00	8 059,21
	Aktywa razem	23 767,41	74 372,71		Pasywa razem	23 767,41	74 372,71

Informacje uzupełniające do bilansu:

- 1) Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie oraz zobowiązań: dotyczących emerytur oraz zobowiązań wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych
- 2) Fundacja nie udzieliła zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących oraz nie zaciągnęła zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń.

Centrum Finansowo – Szkoleniowe
 UNION Spółka z o.o.
 ul. Siatomiejska 68, 40-013 Katowice
 NIP: 634-25-09-690 REGON: 278154390
 mgr Magdalena Szymala – Skorek
 Certyfikat Księgowy: NIP nr 12933/2006
 Sporządził

Katowice, dn. 10.03.2016r.

Piotr Chotys

Zatwierdził

Łukasz Kasper
Anna Czarnecka - Kasper

Rachunek zysków i strat
sporządzony na dzień 31.12.2015

Rachunek zysków i strat jednostki mikro sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości
(Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Dane za okres	
		01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2015 - 31.12.2015
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	24 469,84	137 131,59
-	zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej:	2 020,29	101 416,87
I.	Amortyzacja	-	-
II.	Zużycie materiałów i energii	-	11 669,63
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	76 890,32
IV.	Pozostałe koszty	2 020,29	12 856,92
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	-	-
-	aktualizacja wartości aktywów	-	-
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	51,14	1,22
-	aktualizacja wartości aktywów	-	-
E.	Podatek dochodowy	-	-
F.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	22 398,41	35 713,50
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	22 398,41	35 713,50
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-	-

Centrum Finansowo – Szkoleniowe
UNION Spółka z o.o.
ul. Staromiejska 8/3, 40-013 Katowice
NIP: 634-25-09-690 REGON: 278154390
mgr Magdalena Szymela – Skorek
Certyfikat księgowy nr 12933/2006

Katowice, dn. 10.03.2016r.
Miejscowość i data

Pion utwór

Zatwierdził

[Signature]
[Signature]