

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017r.

I. Nazwa i siedziba jednostki:

Fundacja OIKONOMOS
15-420 Białystok ul. Św. Mikołaja 5

Zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000179149; NIP 5422842706

II. Czas trwania działalności jednostki:

Nieograniczony

III. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

IV. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację OIKONOMOS w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

V. Przyjęte zasady rachunkowości w Fundacji OIKONOMOS:

1. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

- aktywa wycenia się w wartościach historycznych, tj. w cenie nabycia, koszcie wytworzenia oraz w kwocie wymaganej zapłaty;
- środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej;
- zobowiązania wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty.

Data: 30.03.2018 r.

Sporządził:

KANCELARIA KRYTYCZNO-PODAJ...
BIEGLEGO REZYDENTA
Eliza Szczygielczyk
15-048 Białystok Al. Skorupska 22
NIP 5422105576

Podpisy członków Zarządu:

PREZES

Magdalena Żdanuk
mgr Magdalena Żdanuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Krupicz
mgr Piotr Krupicz

CZŁONEK ZARZĄDU

Lukasz Nazarko
dr Łukasz Nazarko

WICEPREZES

Danuta Szpilko
mgr Danuta Szpilko

Fundacja OIKONOMOS
 15-420 Białystok, ul. Św. Mikołaja 5
 NIP 5422842706

BILANS
 na dzień 31.12.2017 r.

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe	5 000,00	5 000,00
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	5 000,00	5 000,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	88 155,33	61 175,58
I	Zapasy	0,00	6 915,87
II	Należności krótkoterminowe	87,00	13 905,90
III	Inwestycje krótkoterminowe	85 240,82	39 749,68
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 827,51	604,13
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem		93 155,33	66 175,58
PASYWA			
A	Fundusz własny	-21 941,51	26 274,04
I	Fundusz statutowy	6 151,47	6 151,47
II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	8 911,59	-28 092,98
IV	Zysk (strata) netto	-37 004,57	48 215,55
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	115 096,84	39 901,54
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	40 077,16	7 882,31
IV	Rozliczenia międzyokresowe	75 019,68	32 019,23
Pasywa razem		93 155,33	66 175,58

KANCELARIA KSIĘGOWO-PODATKOWA
 BIEGLEGO REWIDENTA
 Eliza Sacharczuk
 15-048 Białystok, ul. Skorupska 22
 NIP 5400105576

30.03.2018 r.

Data

.....
 Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES

Zdani

mgr Magdalena Żdanuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Lukasz Nazarko
 dr Łukasz Nazarko

Podpisy członków Zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Krupicz
 mgr Piotr Krupicz

WICEPREZES

Danuta Szpilko
 mgr Danuta Szpilko

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 za okres 01.01.2017 do 31.12.2017

Pozycja	Wariant porównawczy	Stan za poprzedzający okres obrotowy	Stan za bieżący rok obrotowy
A	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	205 713,96	372 964,05
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	122 735,96	286 846,55
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	82 978,00	86 117,50
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	242 935,11	323 818,49
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	126 089,36	215 200,88
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	116 845,75	108 617,61
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (A-B)	-37 221,15	49 145,56
D	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	0,00	0,00
E	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	0,00	0,00
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (D-E)	0,00	0,00
G	KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	0,00	369,00
H	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+F-G)	-37 221,15	48 776,56
I	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	15 068,46	17 470,20
J	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	14 910,88	18 033,52
K	PRZYCHODY FINANSOWE	59,66	101,91
L	KOSZTY FINANSOWE	0,66	99,60
M	ZYSK (STRATA) BRUTTO (H+I-J+K-L)	-37 004,57	48 215,55
N	PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
O	ZYSK (STRATA) NETTO (M-L)	-37 004,57	48 215,55

KANCELARIA KSIĘGOWO-PODATKOWA
 BIEGŁEGO REWIDENTA
 Eliza Sacharczuk
 15-048 Białystok, ul. Skorupska 22
 NIP 5420105976

30.03.2018 r.
 Data

.....
 Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

P R E Z E S

Zdenek
 mgr Magdalena Żdanuk

.....
 Podpisy członków Zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU

Lukasz Nazarko
 dr Lukasz Nazarko

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Krupicz
 mgr Piotr Krupicz

WICEPREZES

Danuta Szpilko
 mgr Danuta Szpilko

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2017 rok

Fundacja OIKONOMOS

15-420 Białystok ul. Św. Mikołaja 5

NIP 5422842706

- I.** *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 wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo.*

Jednostka nie posiada zobowiązań finansowych.

- II.** *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.*

Jednostka nie udzielała kredytów, gwarancji i poręczeń.

- III.** *Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.*

A.	AKTYWA	
I.	Długoterminowe aktywa finansowe (udziały w Akademia Supraska Sp. z o.o.)	5 000,00 zł
II.	Zapasy (płyty chóru FILI)	6 915,87 zł
III.	Należności krótkoterminowe (opłacone zaliczki na poczet usług w 2018r.)	13 905,90 zł
IV.	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	39 749,68 zł
	-środki pieniężne w kasie	1 356,87 zł
	-środki pieniężne w banku Pekao SA	19 169,64 zł
	-środki na lokacie krótkoterminowej z banku Pekao SA	19 223,17 zł
V.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (olej opałowy, domeny)	604,13 zł
B.	PASYWA	
I.	Fundusze własne, w tym:	26 274,04 zł
	-fundusz statutowy	6 151,47 zł
	-nadwyżka kosztów nad przychodami z lat ubiegłych	-28 092,98 zł
	-nadwyżka przychodów nad kosztami w bieżącym roku	48 215,55 zł
II.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	7 882,31 zł
	-z tytułu dostaw i usług	1 149,39 zł
	-z tytułu składek ZUS i podatku PIT-4R	1 885,22 zł
	-wobec pracowników z tytułu zapłaty zobowiązań fundacji	4 800,00 zł
	-z tytułu niewykorzystanej dotacji	47,70 zł
III.	Rozliczenia międzyokresowe (niewykorzystany 1% podatku)	32 019,23 zł

IV. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów.

L.p.	Źródła przychodów	Kwota w zł	%
1.	Działalność odpłatna pożytku publicznego	86 117,50	22,05
	- w tym Akademia Supraska	71 900,00	18,41
2.	1% podatku dochodowego od osób fizycznych	83 832,25	21,47
	- w tym Akademia Supraska	6 500,00	1,66
3.	Ze źródeł publicznych (dotacje) ogółem	60 652,30	15,53
a)	ze środków budżetu państwa (projekt „Lato z wielokulturowym dziedzictwem” MKiDN)	35 300,00	9,04
b)	ze środków samorządu terytorialnego	25 352,30	6,49
	- Województwo Podlaskie (animacja w Klasztorze w Supraślu „My, którzy Cherubinów przedstawiamy...”, wystawa Leona Tarasewicza, projekt „Lato z wielokulturowym dziedzictwem”)	19 000,00	4,86
	- Miasto Białystok (wystawa plenerowa z okazji XXV-tej rocznicy powrotu relikwii św. Męczennika Młodzieńca Gabriela do Białegostoku”)	6 352,30	1,63
4.	Ze źródeł prywatnych ogółem	142 362,00	36,45
a)	darowizny od osób fizycznych	104 123,00	26,66
	- w tym Akademia Supraska	92 403,00	23,66
b)	darowizny od osób prawnych	38 239,00	9,79
	- w tym Akademia Supraska	36 739,00	9,41
5.	Inne źródła	17 572,11	4,50
	- w tym Akademia Supraska	17 035,72	4,36
Razem przychody:		390 536,16	100,00

V. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

L.p.	Rodzaj kosztów	Kwota w zł	%
1.	Koszty nieodpłatnej działalność pożytku publicznego	215 200,88	62,87
	- w tym Akademia Supraska	69 568,03	20,32
2.	Koszty odpłatnej działalność pożytku publicznego	108 617,61	31,73
	- w tym Akademia Supraska	95 432,05	27,88
3.	Koszty pozostałe	18 502,12	5,40
	- w tym Akademia Supraska	16 246,43	4,75
Razem koszty:		342 320,61	100,00

VI. Informacje o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

<i>Wyszczególnienie funduszy</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
1. Fundusz statutowy	6 151,47	6 151,47
2. Nadwyżka przychodów nad kosztami z lat ubiegłych	8 911,59	0,00
3. Nadwyżka kosztów nad przychodami z lat ubiegłych	0,00	(-)28 092,98
4. Nadwyżka kosztów nad przychodami	-37 004,57	0,00
5. Nadwyżka przychodów nad kosztami	0,00	48 215,55
RAZEM:	- 21 941,51	26 274,04

VII. Dane 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.

W 2017 roku z tytułu 1% podatku wpłynęła kwota 40 831,80 zł; do wykorzystania na działalność pożytku publicznego w latach następnych pozostała kwota 32 019,23 zł.

Na działalność statutową w 2017r. wydatkowano kwotę 33 004,38 zł z 2015r.; kwotę 42 015,30 zł z 2016r. i kwotę 8 812,57 z 2017r.

VIII. Informacje o zatrudnieniu.

Jednostka zatrudniała na podstawie stosunku pracy 2 osoby tj. średniomiesięcznie 2,00 etaty. Na podstawie umów cywilnoprawnych zatrudnionych było 20 osób.

IX. Informacje o wynagrodzeniach.

Łączna kwota wypłaconych w okresie sprawozdawczym wynagrodzeń wyniosła 85 602,72 zł, w tym z tytułu umów o pracę 48 350,00 zł (wynagrodzenia zasadnicze: 48 000,00 zł, premie: 350,00 zł), a z tytułu umów cywilnoprawnych 37 252,72 zł.

Łączna kwota wynagrodzeń wypłaconych w związku z prowadzoną odpłatną działalnością pożytku publicznego wyniosła 35 137,84 zł.

Wysokość przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia wypłaconego członkom organu zarządzającego wyniosła 205,00 zł, a wypłacona pracownikom oraz osobom świadczącym usługi na podstawie umowy cywilnoprawnej wyniosła 6 928,56 zł.

Wysokość najwyższego miesięcznego wynagrodzenia wypłaconego członkom organu zarządzającego wyniosła 855,00 zł, a wypłaconego pracownikom oraz osobom świadczącym usługi na podstawie umowy cywilnoprawnej wyniosła 3 339,80 zł.

X. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

Wyszczególnienie	Kwota zł
1. Przychody z rachunku zysków i strat	390 536,16
2. Przychody 1% otrzymane w 2017r. a przeznaczone na pokrycie kosztów lat następnych	32 019,23
3. Przychody 1% z lat poprzednich wykorzystane na pokrycie kosztów roku bieżącego	(-)75 019,68
4. Przychody podatkowe	347 535,71
5. Koszty z rachunku zysków i strat	342 320,61
6. Koszty podatkowe	342 320,61
7. Strata na działalności statutowej w związku z art.7 ustawy pdop	53 078,17
8. Dochód podatkowy	58 383,27
9. Dochód podlegający zwolnieniu	(-)58 383,27
10. Dochód do opodatkowania	0,00

Data: 30.03.2018 r.

BIURECZKA KSIĘGOWO-PODATKOWA
BIEGŁOCIECZKA
Eliza Szczygiel
15-048 Białystok, Skorupska 22
NIP 5420105576

(imię i nazwisko oraz podpis osoby,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

PREZES

Zdanuk
mgr Magdalena Zdanuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Lukasz Nazarko
dr Łukasz Nazarko

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Krupicz
mgr Piotr Krupicz

WICEPREZES

Danut Szpilko
mgr Danuta Szpilko

(Zarząd jednostki)