

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018r.

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 01.01.2018 do 31.12.2018

IV. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę 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:

- 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
- sprawozdanie finansowe sporządzane jest w zakresie ustalonym w załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Data: 26.03.2019 r.

Sporządził:

Eliza Sacharczuk

Członkowie Zarządu:

Magdalena Źdanuk

Danuta Szpilko

Piotr Krupicz

Łukasz Nazarko

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

BILANS
na dzień 31.12.2018 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	61 175,58	83 551,55
I	Zapasy	6 915,87	6 057,74
II	Należności krótkoterminowe	13 905,90	7 114,60
III	Inwestycje krótkoterminowe	39 749,68	69 332,60
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	604,13	1 046,61
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem		66 175,58	88 551,55
PASYWA			
A	Fundusz własny	26 274,04	10 321,55
I	Fundusz statutowy	6 151,47	6 151,47
II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-28 092,98	20 122,57
IV	Zysk (strata) netto	48 215,55	-15 952,49
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	39 901,54	78 230,00
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	7 882,31	32 960,37
IV	Rozliczenia międzyokresowe	32 019,23	45 269,63
Pasywa razem		66 175,58	88 551,55

Data 26.03.2019

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Eliza Sacharczuk

Członkowie Zarządu
Magdalena Żdanuk
Danuta Szpilko
Piotr Krupicz
Łukasz Nazarko

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres 01.01.2018 do 31.12.2018

Pozycja	Wariant porównawczy	Stan za poprzedzający okres obrotowy	Stan za bieżący rok obrotowy
A	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	372 964,05	224 751,40
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	286 846,55	159 099,40
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	86 117,50	65 652,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	323 818,49	239 800,50
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	215 200,88	170 099,26
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	108 617,61	69 701,24
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (A-B)	49 145,56	-15 049,10
D	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	0,00	0,00
E	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	0,00	0,00
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI DOSPODARCZEJ (D-E)	0,00	0,00
G	KOSZTY OGÓLNEGO ZARĄDU	369,00	389,00
H	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+F-G)	48 776,56	-15 438,10
I	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	17 470,20	20 380,90
J	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	18 033,52	20 939,87
K	PRZYCHODY FINANSOWE	101,91	45,01
L	KOSZTY FINANSOWE	99,60	0,43
M	ZYSK (STRATA) BRUTTO (H+I+K-L)	48 215,55	-15 952,49
N	PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
O	ZYSK (STRATA) NETTO (M-N)	48 215,55	-15 952,49

Data 26.03.2019

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Eliza Sacharczuk

Członkowie Zarządu
Magdalena Żdanuk
Danuta Szpilko
Piotr Krupicz
Łukasz Nazarko

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2018 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
II.	Zapasy (pyty chóru FILI)	6 057,74
III.	Należności krótkoterminowe	7 114,60
IV.	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	69 332,60
	-środki pieniężne w kasie	1 107,97
	-środki pieniężne w banku Pekao SA	68 224,63
V.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (olej opałowy)	1 046,61
B.	PASYWA	
I.	Fundusze własne, w tym:	10 321,55
	-fundusz statutowy	6 151,47
	-nadwyżka przychodów nad kosztami z lat ubiegłych	20 122,57
	-nadwyżka kosztów nad przychodami w bieżącym roku	-15 952,49
II.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	32 960,37
	-z tytułu dostaw i usług	6 863,49
	-z tytułu składek ZUS i podatku PIT-4R	1 993,74
	-wobec pracowników z tytułu zapłaty zobowiązań fundacji	24 103,14
III.	Rozliczenia międzyokresowe (niewykorzystany 1% podatku)	45 269,63

IV. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów.

L.p.	Źródła przychodów	Kwota w zł	%
1.	Działalność odpłatna pożytku publicznego	65 652,00	26,78
	- w tym Akademia Supraska	50 580,00	20,63
2.	1% podatku dochodowego od osób fizycznych	27 909,40	11,38
3.	Ze źródeł publicznych (dotacje) ogółem	72 500,00	29,57
a)	Ze środków budżetu państwa (Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego - projekt „Lato z wielokulturowym dziedzictwem”)	32 500,00	13,26
b)	Ze środków samorządu terytorialnego (Województwo Podlaskie)	40 000,00	16,31
	- VIII Międzynarodowy Festiwal Cerkiewnego Dzwonienia	20 000,00	8,16
	- Międzynarodowa Konferencja „Rola laikatu w życiu Cerkwi”	8 000,00	3,26
	- Sympozjum naukowe „Nowosielski – malarz, filozof, teolog”	12 000,00	4,89
4.	Ze źródeł prywatnych ogółem	50 690,00	20,68
a)	darowizny od osób fizycznych	34 590,00	14,11
	- w tym Akademia Supraska	32 090,00	13,09
b)	darowizny od osób prawnych	16 100,00	6,57
	- w tym Akademia Supraska	16 100,00	6,57
5.	Inne źródła	28 425,91	11,59
	- w tym Akademia Supraska	20 373,10	8,31
Razem przychody:		245 177,31	100,00

V. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

L.p.	Rodzaj kosztów	Kwota w zł	%
1.	Koszty nieodpłatnej działalność pożytku publicznego	170 099,26	65,14
	- w tym Akademia Supraska	78 200,69	29,95
2.	Koszty odpłatnej działalność pożytku publicznego	69 701,24	26,69
	- w tym Akademia Supraska	54 343,81	20,81
3.	Koszty pozostałe	21 329,30	8,17
	- w tym Akademia Supraska	20 533,95	7,86
Razem koszty:		261 129,80	100,00

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

L.p.	Wyszczególnienie funduszy	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Fundusz statutowy	6 151,47	6 151,47
2.	Nadwyżka przychodów nad kosztami z lat ubiegłych	0,00	20 122,57
3.	Nadwyżka kosztów nad przychodami z lat ubiegłych	-28 092,98	0,00
4.	Nadwyżka kosztów nad przychodami	0,00	-15 952,49
5.	Nadwyżka przychodów nad kosztami	48 215,55	0,00
RAZEM:		26 274,04	10 321,55

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 2018 roku z tytułu 1% podatku wpłynęła kwota 41 159,80 zł; i całości została przeznaczona do wykorzystania na działalność pożytku publicznego w latach następnych.

Na działalność statutową w 2018r. wydatkowano kwotę 27 909,40 zł 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 25 osób.

IX. Informacje o wynagrodzeniach.

Łączna kwota wypłaconych w okresie sprawozdawczym wynagrodzeń wyniosła 87 412,04zł, w tym z tytułu umów o pracę 44 825,00zł (wynagrodzenia zasadnicze: 42 525,00zł, premie: 2 300,00 zł), a z tytułu umów cywilnoprawnych 42 587,04zł.

Łączna kwota wynagrodzeń wypłaconych w związku z prowadzoną odpłatną działalnością pożytku publicznego wyniosła 25 788,12 zł.

Wysokość przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia wypłaconego członkom organu zarządzającego wyniosła 208,92 zł, a wypłacona pracownikom oraz osobom świadczącym usługi na podstawie umowy cywilnoprawnej wyniosła 7 075,42zł.

Wysokość najwyższego miesięcznego wynagrodzenia wypłaconego członkom organu zarządzającego wyniosła 822,00zł, a wypłaconego pracownikom oraz osobom świadczącym usługi na podstawie umowy cywilnoprawnej wyniosła 3 300,00zł.

Data: 26.03.2019 r.

Sporządził:

Eliza Sacharczuk

Członkowie Zarządu:

Magdalena Żdanuk

Danuta Szpilko

Piotr Krupicz

Łukasz Nazarko