

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

"FUNDACJA OCHRONY DZIEDZICTWA PRZEMYSŁOWEGO ŚLĄSKA" UL. OŁAWSKA 15 50-123 WROCLAW WROCLAW DOLNOŚLĄSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

-

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2020-31.12.2020

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad: wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia do 3500 zł amortyzuje lub umarza się jednorazowo zgodnie z w/w ustawą; środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość środków w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego, zaś zmniejszają odpisy z tytułu trwałej utraty jego wartości. Środki trwałe w budowie obejmują również zakup gotowych dóbr pomiędzy dniem zakupu a dniem przyjęcia ich do użytkowania. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według ceny nabycia. Zapasy materiałów jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów. Ich zakup obciąża bezpośrednio koszty działalności. Na dzień bilansowy niez użyte materiały wycenia się według cen zakupu. Zapasy towarów wycenia się według cen zakupu a ich ewidencja prowadzona jest metodą wartościową. Przyjęcie towarów do magazynu następuje według rzeczywistych cen zakupu. Rozchód towarów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO). Jednostka wycenia zapasy w cenie zakupu stosując zasadę istotności: - koszty zakupu nie są istotne, - koszty zakupu z okresu na okres pozostają na zbliżonym poziomie, - saldo końcowe zapasów. Inwestycje krótkoterminowe – zasady wyceny środków pieniężnych i innych krótkoterminowych aktywów finansowych: 1) krajowe środki pieniężne wykazywane w księgach rachunkowych: a) gotówka w kasie – w wartości nominalnej, b) środki zgromadzone na rachunkach bankowych – w wartości nominalnej, przy czym wartość nominalna obejmuje również odsetki dopisane przez bank do stanu rachunków, 2) kredyty bankowe ujmuje się w księgach w wysokości zadłużenia, według wartości nominalnej, * należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Nominalne należności powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy, tylko wówczas, gdy jednostka ma pewność że zostaną uregulowane przez dłużnika. Należności i pożyczki zaliczone do aktywów finansowych wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o spłatę wartości nominalnej. * zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. * pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej. W roku 2017 FUNDACJA uzyskała zgodnie z celami statutowymi, przychody z tytułu sprzedaży z nieodpłatnej działalności OPP, z odpłatnej sprzedaży OPP, darowizny, dotacje i działalności gospodarczej. Jednostka w roku 2020 prowadziła księgi handlowe, zgodnie z obowiązującymi przepisami. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Data sporządzenia: 2021-06-30

Data zatwierdzenia: 2021-09-30

Gabriela Kociszewska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Piotr Gerber

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2020-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	1 469 254,90	1 488 818,85
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 450 254,90	1 450 254,90
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	19 000,00	38 563,95
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	216 251,24	302 126,05
I.	Zapasy	34 161,31	60 933,36
II.	Należności krótkoterminowe	147 627,43	241 192,69
III.	Inwestycje krótkoterminowe	34 462,50	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		1 685 506,14	1 790 944,90
PASYWA			
A.	Fundusz własny	694 607,31	87 394,74
I.	Fundusz statutowy	30 000,00	30 000,00
II.	Pozostałe fundusze	1 002 406,96	1 002 406,96
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-204 336,08	-337 686,65
IV.	Zysk (strata) netto	-133 463,57	-607 325,57
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	990 898,83	1 703 550,16
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	615 000,00	918 997,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	375 898,83	784 553,16
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA razem		1 685 506,14	1 790 944,90

Data sporządzenia: 2021-06-30

Data zatwierdzenia: 2021-09-30

Gabriela Kociszewska

Piotr Gerber

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2020-01-01 do 2020-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	2 129 962,81	1 088 314,41
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	46 967,69	24 351,33
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 620 177,44	912 924,74
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	462 817,68	151 038,34
B.	Koszty działalności statutowej	2 634 717,77	1 670 418,75
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	36 122,70	32 840,00
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 499 225,61	997 772,21
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	99 369,46	639 806,54
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-504 754,96	-582 104,34
D.	Przychody z działalności gospodarczej	49 716,85	4 777,80
E.	Koszty działalności gospodarczej	42 868,38	5 474,67
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	6 848,47	-696,87
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-497 906,49	-582 801,21
I.	Pozostałe przychody operacyjne	365 892,96	100 282,73
J.	Pozostałe koszty operacyjne	981,19	124 564,98
K.	Przychody finansowe	15,94	26,57
L.	Koszty finansowe	484,79	268,68
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-133 463,57	-607 325,57
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-133 463,57	-607 325,57

Data sporządzenia: 2021-06-30

Data zatwierdzenia: 2021-09-30

Gabriela Kociszewska

Piotr Gerber

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Informacja dodatkowa

1. 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

Brak zobowiązań 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.

2. 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

Brak zaliczek i kredytów udzielonych członko organów administrujących i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, atakże zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Fundusz statutowy - 30.000,00

Zapasy - 60.933,36

4. 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

Przychody:

Muzeum Kolejnictwa - 670.502,71

Walcownia - 264.042,56

Folwark - 2.840,45

Młyn Hilberta - 146.150,89

Willa Fischer - 4.777,80

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty:

Amortyzacja - 12.611,53

Zużycie materiałów i energii - 219.256,89

Usługi obce - 311.597,76

Podatki i opłaty - 8.901,93

Wynagrodzenia - 909.414,68

Ubezpieczenia społeczne - 130.296,35

Inne świadczenia - 1.851,39

Podróże służbowe - 108,24

Pozostałe koszty - 44.023,09

Wartość sprzedanych towarów - 33.053,76

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Brak źródeł zwiększenia funduszu statutowego.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej 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

Wpływ z 1% w 2020r. - 12.648,12zł. Środki zostały przekazane i wydatkowane na cele statutowe Fundacji.

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Fundacja kontynuuje działalność na terenie Jaworzyny Śląskiej, Piotrowic Świdnickich, Dzierżoniowa oraz Katowic.

Data sporządzenia: 2021-06-30

Data zatwierdzenia: 2021-09-30

Gabriela Kociszewska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Piotr Gerber

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości