

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (Jednostka Inna)

Okres objęty sprawozdaniem: 2019-01-01 - 2019-12-31

Dane identyfikujące jednostkę
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania
Nazwa firmy FUNDACJA WSPÓLNOTY BUREGO MISIA IM. BOGDANA JAŃSKIEGO
Siedziba
Województwo POMORSKIE
Powiat KOŚCIERSKI
Gmina KOŚCIERZYNA
Miejscowość NOWY KLINCZ
Adres
Adres
Kod kraju PL
Województwo POMORSKIE
Powiat KOŚCIERSKI
Gmina KOŚCIERZYNA
Ulica OSADOWA
Numer domu 7
Numer lokalu
Miejscowość NOWY KLINCZ
Kod pocztowy 83-400
Poczta KOŚCIERZYNA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego
Kod kraju [Country Code]
Kod pocztowy [Postal code]
Nazwa miejscowości [City]
Nazwa ulicy [Street]
Numer budynku [Building number]
Numer lokalu [Flat number]
Podstawowy przedmiot działalności jednostki
Kody PKD 9499Z
Identyfikator podatkowy NIP 5910004776
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego: 0000128687
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony
Data od
Data do
Data do (w postaci opisowej)
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym
Data początku okresu 2019-01-01
Data końca okresu 2019-12-31
Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne spr. fin. Nie
Założenie kontynuacji działalności
Założenie kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości Tak
Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Tak
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności
Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek
Sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

**metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Fundacja przyjęła następujące ustalenia:
  - a) składniki majątku o wartości początkowej równej lub niższej niż 10 000 zł Fundacja zalicza bezpośrednio w koszty,
  - b) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 10 000 zł Fundacja zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów; w momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji; dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według metody liniowej
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się na dzień bilansowy według wartości nominalnej.
4. Należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

**ustalenia wyniku finansowego**

Wynik finansowy ustalany jest według wariantu kalkulacyjnego.

**ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone według Załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości.

**pozostałe:***Lukasz Wenta*

podpis osoby sporządzającej

**Biuro Rachunkowo-Usługowe ACTIV**

Lukasz Wenta

83-423 Wielki Klincz, ul. Derdowskiego 9/1

NIP 591-160-53-54, REGON 222009160

Certyfikat MF Nr 52370/2011

tel. 785-351-200

PRZEDSIĘSIĘBIORCA  
Fundacji Wspólnoty Burego Misia*x*  
Ks. Czesław Marchewicz CRWICEPRZESZ ZARZĄDU  
Fundacji Wspólnoty Burego Misia*Leszek Jorczak*  
Leszek JorczakCZŁONEK ZARZĄDU - KWESTOR  
Fundacji Wspólnoty Burego Misia*Grzegorz Miszczak*  
Grzegorz Miszczak

15. 06. 2020

data

Fundacja Wspólnoty Burego Misia  
im. Bogdana Jańskiego  
ul. Osadowa 7 Nowy Klincz  
83-400 Kościerzyna

**Bilans - zgodnie z zał. nr 1 do ust. o rach. (Jednostka Inna)**  
Okres objęty sprawozdaniem: 2019-01-01 - 2019-12-31

Pozycja	Symbol	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Dane porównawcze	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
<b>AKTYWA RAZEM</b>	AKTYWA	<b>5 539 200,96</b>		<b>3 892 501,09</b>
<b>A Aktywa trwałe</b>	AKTYWA_A	<b>5 388 853,53</b>		<b>3 824 230,44</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	AKTYWA_A_I	0,00		0,00
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	AKTYWA_A_I_1	0,00		0,00
2 Wartość firmy	AKTYWA_A_I_2	0,00		0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	AKTYWA_A_I_3	0,00		0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	AKTYWA_A_I_4	0,00		0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	AKTYWA_A_II	5 388 853,53		3 824 230,44
1 Środki trwałe	AKTYWA_A_II_1	5 025 634,37		3 013 366,78
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	AKTYWA_A_II_1_A	107 129,82		107 129,82
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	AKTYWA_A_II_1_B	4 271 711,06		2 362 159,82
c) urządzenia techniczne i maszyny	AKTYWA_A_II_1_C	327 164,79		292 988,90
d) środki transportu	AKTYWA_A_II_1_D	318 092,81		248 674,55
e) inne środki trwałe	AKTYWA_A_II_1_E	1 535,89		2 413,69
2 Środki trwałe w budowie	AKTYWA_A_II_2	363 219,16		810 863,66
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	AKTYWA_A_II_3	0,00		0,00
III. Należności długoterminowe	AKTYWA_A_III	0,00		0,00
1. Od jednostek powiązanych	AKTYWA_A_III_1	0,00		0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	AKTYWA_A_III_2	0,00		0,00
3. Od pozostałych jednostek	AKTYWA_A_III_3	0,00		0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	AKTYWA_A_IV	0,00		0,00
1. Nieruchomości	AKTYWA_A_IV_1	0,00		0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	AKTYWA_A_IV_2	0,00		0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	AKTYWA_A_IV_3	0,00		0,00
a) w jednostkach powiązanych	AKTYWA_A_IV_3_A	0,00		0,00
- udziały lub akcje	AKTYWA_A_IV_3_A_1	0,00		0,00
- inne papiery wartościowe	AKTYWA_A_IV_3_A_2	0,00		0,00
- udzielone pożyczki	AKTYWA_A_IV_3_A_3	0,00		0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	AKTYWA_A_IV_3_A_4	0,00		0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	AKTYWA_A_IV_3_B	0,00		0,00
- udziały lub akcje	AKTYWA_A_IV_3_B_1	0,00		0,00
- inne papiery wartościowe	AKTYWA_A_IV_3_B_2	0,00		0,00
- udzielone pożyczki	AKTYWA_A_IV_3_B_3	0,00		0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	AKTYWA_A_IV_3_B_4	0,00		0,00
c) w pozostałych jednostkach	AKTYWA_A_IV_3_C	0,00		0,00
- udziały lub akcje	AKTYWA_A_IV_3_C_1	0,00		0,00
- inne papiery wartościowe	AKTYWA_A_IV_3_C_2	0,00		0,00
- udzielone pożyczki	AKTYWA_A_IV_3_C_3	0,00		0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	AKTYWA_A_IV_3_C_4	0,00		0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	AKTYWA_A_IV_4	0,00		0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	AKTYWA_A_V	0,00		0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	AKTYWA_A_V_1	0,00		0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	AKTYWA_A_V_2	0,00		0,00
<b>B Aktywa obrotowe</b>	AKTYWA_B	<b>150 347,43</b>		<b>68 270,65</b>
I. Zapasy	AKTYWA_B_I	0,00		0,00
1. Materiały	AKTYWA_B_I_1	0,00		0,00

Pozycja	Symbol	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Dane porównawcze	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
2. Półprodukty i produkty w toku	AKTYWA_B_I_2	0,00		0,00
3. Produkty gotowe	AKTYWA_B_I_3	0,00		0,00
4. Towary	AKTYWA_B_I_4	0,00		0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	AKTYWA_B_I_5	0,00		0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>AKTYWA_B_II</b>	<b>19 770,13</b>		<b>20 896,79</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	AKTYWA_B_II_1	0,00		0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	AKTYWA_B_II_1_A	0,00		0,00
- do 12 miesięcy	AKTYWA_B_II_1_A_1	0,00		0,00
- powyżej 12 miesięcy	AKTYWA_B_II_1_A_2	0,00		0,00
b) inne	AKTYWA_B_II_1_B	0,00		0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	AKTYWA_B_II_2	0,00		0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	AKTYWA_B_II_2_A	0,00		0,00
- do 12 miesięcy	AKTYWA_B_II_2_A_1	0,00		0,00
- powyżej 12 miesięcy	AKTYWA_B_II_2_A_2	0,00		0,00
b) inne	AKTYWA_B_II_2_B	0,00		0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	AKTYWA_B_II_3	19 770,13		20 896,79
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	AKTYWA_B_II_3_A	3 753,22		2 981,37
- do 12 miesięcy	AKTYWA_B_II_3_A_1	3 753,22		2 981,37
- powyżej 12 miesięcy	AKTYWA_B_II_3_A_2	0,00		0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	AKTYWA_B_II_3_B	15 730,72		17 825,42
c) inne	AKTYWA_B_II_3_C	286,19		90,00
d) dochodzone na drodze sądowej	AKTYWA_B_II_3_D	0,00		0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>AKTYWA_B_III</b>	<b>119 322,86</b>		<b>24 764,32</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	AKTYWA_B_III_1	119 322,86		24 764,32
a) w jednostkach powiązanych	AKTYWA_B_III_1_A	0,00		0,00
- udziały lub akcje	AKTYWA_B_III_1_A_1	0,00		0,00
- inne papiery wartościowe	AKTYWA_B_III_1_A_2	0,00		0,00
- udzielone pożyczki	AKTYWA_B_III_1_A_3	0,00		0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	AKTYWA_B_III_1_A_4	0,00		0,00
b) w pozostałych jednostkach	AKTYWA_B_III_1_B	0,00		0,00
- udziały lub akcje	AKTYWA_B_III_1_B_1	0,00		0,00
- inne papiery wartościowe	AKTYWA_B_III_1_B_2	0,00		0,00
- udzielone pożyczki	AKTYWA_B_III_1_B_3	0,00		0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	AKTYWA_B_III_1_B_4	0,00		0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	AKTYWA_B_III_1_C	119 322,86		24 764,32
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	AKTYWA_B_III_1_C_1	119 322,86		24 764,32
- inne środki pieniężne	AKTYWA_B_III_1_C_2	0,00		0,00
- inne aktywa pieniężne	AKTYWA_B_III_1_C_3	0,00		0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	AKTYWA_B_III_2	0,00		0,00
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>AKTYWA_B_IV</b>	<b>11 254,44</b>		<b>22 609,54</b>
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	AKTYWA_C	0,00		0,00
D. Udziały (akcje) własne	AKTYWA_D	0,00		0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>PASYWA</b>	<b>5 539 200,96</b>		<b>3 892 501,09</b>
A. Kapitał (fundusz) własny	PASYWA_A	2 249 500,45		2 173 626,97
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	PASYWA_A_I	1 609 327,68		1 609 327,68
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	PASYWA_A_II	0,00		0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	PASYWA_A_II_1	0,00		0,00
- pozostałe kapitały (np. zysk zatrzymany)	PASYWA_A_II_INNE	0,00		0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	PASYWA_A_III	80 606,65		80 606,65

Pozycja	Symbol	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Dane porównawcze	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	PASYWA_A_III_1	0,00		0,00
- pozostały	PASYWA_A_III_INNE	80 606,65		80 606,65
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	PASYWA_A_IV	0,00		0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	PASYWA_A_IV_1	0,00		0,00
- na udziały (akcje) własne	PASYWA_A_IV_2	0,00		0,00
- pozostały	PASYWA_A_IV_INNE	0,00		0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	PASYWA_A_V	483 692,64		536 022,62
VI. Zysk (strata) netto	PASYWA_A_VI	75 873,48		-52 329,98
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	PASYWA_A_VII	0,00		0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	PASYWA_B	3 289 700,51		1 718 874,12
I. Rezerwy na zobowiązania	PASYWA_B_I	0,00		0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	PASYWA_B_I_1	0,00		0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	PASYWA_B_I_2	0,00		0,00
- długoterminowa	PASYWA_B_I_2_1	0,00		0,00
- krótkoterminowa	PASYWA_B_I_2_2	0,00		0,00
3. Pozostałe rezerwy	PASYWA_B_I_3	0,00		0,00
- długoterminowe	PASYWA_B_I_3_1	0,00		0,00
- krótkoterminowe	PASYWA_B_I_3_2	0,00		0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	PASYWA_B_II	84 618,82		72 429,18
1. Wobec jednostek powiązanych	PASYWA_B_II_1	0,00		0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	PASYWA_B_II_2	0,00		0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	PASYWA_B_II_3	84 618,82		72 429,18
a) kredyty i pożyczki	PASYWA_B_II_3_A	84 618,82		72 429,18
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	PASYWA_B_II_3_B	0,00		0,00
c) inne zobowiązania finansowe	PASYWA_B_II_3_C	0,00		0,00
d) zobowiązania wekslowe	PASYWA_B_II_3_D	0,00		0,00
e) inne	PASYWA_B_II_3_E	0,00		0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	PASYWA_B_III	592 196,30		532 089,22
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	PASYWA_B_III_1	0,00		0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	PASYWA_B_III_1_A	0,00		0,00
- do 12 miesięcy	PASYWA_B_III_1_A_1	0,00		0,00
- powyżej 12 miesięcy	PASYWA_B_III_1_A_2	0,00		0,00
b) inne	PASYWA_B_III_1_B	0,00		0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	PASYWA_B_III_2	0,00		0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	PASYWA_B_III_2_A	0,00		0,00
- do 12 miesięcy	PASYWA_B_III_2_A_1	0,00		0,00
- powyżej 12 miesięcy	PASYWA_B_III_2_A_2	0,00		0,00
b) inne	PASYWA_B_III_2_B	0,00		0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	PASYWA_B_III_3	592 196,30		532 089,22
a) kredyty i pożyczki	PASYWA_B_III_3_A	392 867,76		296 980,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	PASYWA_B_III_3_B	0,00		0,00
c) inne zobowiązania finansowe	PASYWA_B_III_3_C	0,00		0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	PASYWA_B_III_3_D	65 275,38		23 591,32
- do 12 miesięcy	PASYWA_B_III_3_D_1	65 275,38		23 591,32
- powyżej 12 miesięcy	PASYWA_B_III_3_D_2	0,00		0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	PASYWA_B_III_3_E	0,00		0,00
f) zobowiązania wekslowe	PASYWA_B_III_3_F	0,00		0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	PASYWA_B_III_3_G	24 447,42		21 658,07
h) z tytułu wynagrodzeń	PASYWA_B_III_3_H	13 791,25		0,00

Pozycja	Symbol	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Dane porównawcze	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
i) inne	PASYWA_B_III_3_1	<b>95 814,49</b>		189 859,83
4 Fundusze specjalne	PASYWA_B_III_4	<b>0,00</b>		0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	PASYWA_B_IV	<b>2 612 885,39</b>		1 114 355,72
1. Ujemna wartość firmy	PASYWA_B_IV_1	<b>0,00</b>		0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	PASYWA_B_IV_2	<b>2 612 885,39</b>		1 114 355,72
- długoterminowe	PASYWA_B_IV_2_1	<b>2 612 885,39</b>		1 114 355,72
- krótkoterminowe	PASYWA_B_IV_2_2	<b>0,00</b>		0,00

*Lukasz Wenta*

*podpis osoby sporządzającej*

**Biuro Rachunkowo-Usługowe ACTIV**  
 Łukasz Wenta  
 83-423 Wielki Klincz, ul. Derdowskiego 8/1  
 NIP 591-160-53-54, REGON 222009160  
 Certyfikat MF Nr 52370/2011  
 tel. 785-351-200

15.06.2020

*data*

*podpis kierownika jednostki*  
**PREZES ZARZĄDU**  
 Fundacji Wspólnoty Burego Misia

*Ks. Czesław Marchewicz CR*

**WICEPREZES ZARZĄDU**  
 Fundacji Wspólnoty Burego Misia

*Leszek Jureczek*

**CZŁONEK ZARZĄDU - KWESTOR**  
 Fundacji Wspólnoty Burego Misia

*Grzegorz Miszczak*

**Fundacja Wspólnoty Burego Misia**  
 im. Bogdana Jańskiego  
 ul. Osadowa 7 Nowy Klincz  
 83-400 Kościerzyna

## Kalkulacyjny Rachunek Zysków i Strat - zgodnie z zał. nr 1 do ust. o rach. (Jednostka Inna)

Okres objęty sprawozdaniem: 2019-01-01 - 2019-12-31

Pozycja	Symbol	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Dane porównawcze	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	A	<b>260 941,08</b>		178 047,07
- od jednostek powiązanych	A_J	<b>0,00</b>		0,00
- od pozostałych jednostek (pozycja robocza dla sum)	POZ_ROBOCZA_A	<b>260 941,08</b>		178 047,07
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	A_I	<b>260 941,08</b>		178 047,07
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	A_II	<b>0,00</b>		0,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	B	<b>170 342,61</b>		139 706,32
- jednostkom powiązanym	B_J	<b>0,00</b>		0,00
- jednostkom innym (pozycja robocza dla sum)	POZ_ROBOCZA_B	<b>170 342,61</b>		139 706,32
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	B_I	<b>170 342,61</b>		139 706,32
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	B_II	<b>0,00</b>		0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	C	<b>90 598,47</b>		38 340,75
D. Koszty sprzedaży	D	<b>5 496,66</b>		4 712,89
E. Koszty ogólnego zarządu	E	<b>190 298,17</b>		176 866,33
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	F	<b>-105 196,36</b>		-143 238,47
G. Pozostałe przychody operacyjne	G	<b>1 747 490,28</b>		1 558 701,31
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	G_I	<b>30 000,00</b>		49 946,04
II. Dotacje	G_II	<b>123 098,50</b>		99 150,87
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	G_III	<b>0,00</b>		0,00
IV. Inne przychody operacyjne	G_IV	<b>1 594 391,78</b>		1 409 604,40
H. Pozostałe koszty operacyjne	H	<b>1 558 692,96</b>		1 458 224,90
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	H_I	<b>0,00</b>		0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	H_II	<b>0,00</b>		0,00
III. Inne koszty operacyjne	H_III	<b>1 558 692,96</b>		1 458 224,90
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	I	<b>83 600,96</b>		-42 762,06
J. Przychody finansowe	J	<b>0,00</b>		114,97
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	J_I	<b>0,00</b>		0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	J_I_A	<b>0,00</b>		0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	J_I_A_1	<b>0,00</b>		0,00
- pozostałych	J_I_A_INNE	<b>0,00</b>		0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	J_I_B	<b>0,00</b>		0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	J_I_B_1	<b>0,00</b>		0,00
- w pozostałych	J_I_B_INNE	<b>0,00</b>		0,00
II. Odsetki, w tym	J_II	<b>0,00</b>		0,00
- od jednostek powiązanych	J_II_J	<b>0,00</b>		0,00
- od pozostałych jednostek	J_II_INNE	<b>0,00</b>		0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	J_III	<b>0,00</b>		0,00
- w jednostkach powiązanych	J_III_J	<b>0,00</b>		0,00
- w pozostałych jednostkach	J_III_INNE	<b>0,00</b>		0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	J_IV	<b>0,00</b>		0,00
V. Inne	J_V	<b>0,00</b>		114,97
K. Koszty finansowe	K	<b>7 722,48</b>		9 682,89
I. Odsetki, w tym:	K_I	<b>5 879,79</b>		9 682,89
- dla jednostek powiązanych	K_I_J	<b>0,00</b>		0,00
- dla pozostałych jednostek	K_I_INNE	<b>5 879,79</b>		9 682,89
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	K_II	<b>0,00</b>		0,00
- w jednostkach powiązanych	K_II_J	<b>0,00</b>		0,00
- w pozostałych jednostkach	K_II_INNE	<b>0,00</b>		0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	K_III	<b>0,00</b>		0,00

FUNDACJA WSPÓLNOTY BUREGO MISIA IM. BOGDANA JAŃSKIEGO

KRS: 0000128687

Pozycja	Symbol	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Dane porównawcze	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
IV. Inne	K_IV	<b>1 842,69</b>		0,00
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	L	<b>75 878,48</b>		-52 329,98
M. Podatek dochodowy	M	<b>5,00</b>		0,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	N	<b>0,00</b>		0,00
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	O	<b>75 873,48</b>		-52 329,98

*Łukasz Wentas*

podpis osoby sporządzającej

**Biuro Rachunkowo-Usługowe ACTIV**  
 Łukasz Wentas  
 83-423 Wielki Klincz, ul. Derdowskiego 9/1  
 NIP 591-160-53-54, REGON 222009160  
 Certyfikat MF Nr 52370/2011  
 tel 785-351-200

**PREZES ZARZĄDU**

Fundacji Wspólnoty Burego Misia

*Ks. Czesław Marchewicz CR*

1.5.06.2020

data

**WICEPREZES ZARZĄDU**

Fundacji Wspólnoty Burego Misia

*Leszek Jereczek*

**CZŁONEK ZARZĄDU - KWESTOR**

Fundacji Wspólnoty Burego Misia

*Grzegorz Miszczak*

Fundacja Wspólnoty Burego Misia  
 im. Bogdana Jańskiego  
 ul. Osadowa 7 Nowy Klincz  
 83-400 Kościerzyna



## Dodatkowe informacje i objaśnienia (Jednostka Inna)

Okres objęty sprawozdaniem: 2019-01-01 - 2019-12-31

Pozycja	Symbol	Rok bieżący	Rok poprzedni	Podstawa prawna
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto	INF_DOT_PO DATKU			
A Zysk (strata) brutto za dany rok	A	<b>75878,48</b>	-52329,98	
B[-] Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	B	<b>75114,14</b>	47767,59	
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej		<b>75114,14</b>	47767,59	
Wartość łączna	B_WL	<b>75114,14</b>	47767,59	
z zysków kapitałowych		<b>0</b>	0	
z innych źródeł przychodów		<b>75114,14</b>	47767,59	
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20 000 zł)		<b>0</b>	0	
z zysków kapitałowych		<b>0</b>	0	
z innych źródeł przychodów		<b>0</b>	0	
C[-] Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	C	<b>77031,04</b>	56458,12	
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej		<b>71047,07</b>	42408,72	
Wartość łączna	C_WL	<b>71047,07</b>	42408,72	
z zysków kapitałowych		<b>0</b>	0	
z innych źródeł przychodów		<b>71047,07</b>	42408,72	
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20 000 zł)		<b>5983,97</b>	14049,4	
z zysków kapitałowych		<b>0</b>	0	
z innych źródeł przychodów		<b>5983,97</b>	14049,4	
D[+] Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	D	<b>1569576,74</b>	148835,85	
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej		<b>1569576,74</b>	148835,85	
Wartość łączna	D_WL	<b>1569576,74</b>	148835,85	
z zysków kapitałowych		<b>0</b>	0	
z innych źródeł przychodów		<b>1569576,74</b>	148835,85	
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20 000 zł)		<b>0</b>	0	
z zysków kapitałowych		<b>0</b>	0	
z innych źródeł przychodów		<b>0</b>	0	
E[+] Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	E	<b>430270,67</b>	396888,36	
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej		<b>422387,19</b>	396876,76	
Wartość łączna	E_WL	<b>422387,19</b>	396876,76	
z zysków kapitałowych		<b>0</b>	0	
z innych źródeł przychodów		<b>422387,19</b>	396876,76	
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20 000 zł)		<b>7883,48</b>	11,6	
z zysków kapitałowych		<b>0</b>	0	
z innych źródeł przychodów		<b>7883,48</b>	11,6	
F[+] Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	F	<b>8961,59</b>	6705,1	
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej		<b>0</b>	0	
Wartość łączna	F_WL	<b>0</b>	0	
z zysków kapitałowych		<b>0</b>	0	
z innych źródeł przychodów		<b>0</b>	0	
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20 000 zł)		<b>8961,59</b>	6705,1	
z zysków kapitałowych		<b>0</b>	0	
z innych źródeł przychodów		<b>8961,59</b>	6705,1	

Pozycja	Symbol	Rok bieżący	Rok poprzedni	Podstawa prawna
G[-] Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	G	<b>6725,02</b>	4636,53	
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej		0	0	
Wartość łączna	G_WL	0	0	
z zysków kapitałowych		0	0	
z innych źródeł przychodów		0	0	
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20 000 zł)		<b>6725,02</b>	4636,53	
z zysków kapitałowych		0	0	
z innych źródeł przychodów		<b>6725,02</b>	4636,53	
H[-] Strata z lat ubiegłych, w tym:	H	0	0	
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej		0	0	
Wartość łączna	H_WL	0	0	
z zysków kapitałowych		0	0	
z innych źródeł przychodów		0	0	
I[+] Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	I	0	0	
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej		0	0	
Wartość łączna	I_WL	0	0	
z zysków kapitałowych		0	0	
z innych źródeł przychodów		0	0	
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20 000 zł)		0	0	
z zysków kapitałowych		0	0	
z innych źródeł przychodów		0	0	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	J	<b>1925817,28</b>	391237,09	
K. Podatek dochodowy	K	5	0	

*Lukasz Wenta*

podpis osoby sporządzającej

**Biuro Rachunkowe-Usługowe ACTIV**  
Lukasz Wenta  
83-423 Wielki Klincz, ul. Derdowskiego 9/1  
NIP 591-160-53-54, REGON 222009160  
Certyfikat MF Nr 52370/2011  
tel. 785-351-200

15.06.2020

data

**PREZES ZARZĄDU**  
Fundacji Wspólnoty Burego Misia

*Ks. Czesław Marchewicz CR*

**WICEPREZES ZARZĄDU**  
Fundacji Wspólnoty Burego Misia

*Leszek Jereczek*

**CZŁONEK ZARZĄDU - KWESTOR**  
Fundacji Wspólnoty Burego Misia

*Grzegorz Miszczak*

**Fundacja Wspólnoty Burego Misia**

im. Bogdana Jańskiego  
ul. Osadowa 7 Nowy Klincz  
83-400 Kościerzyna

**Rozliczenie bilansowo - podatkowe (narastająco)**  
za okres I - XII rok 2019

**A. Rozliczenie bilansowe**

l.p.	Przychody		Koszty		Uwagi
	miesiąc	wartość	miesiąc	wartość	
1.	styczeń	111 599,43	styczeń	165 081,04	
2.	luty	118 008,79	luty	138 635,39	
3.	marzec	138 855,81	marzec	153 212,38	
4.	kwiecień	121 433,25	kwiecień	135 693,11	
5.	maj	185 619,63	maj	147 376,55	
6.	czerwiec	191 176,07	czerwiec	198 694,32	
7.	lipiec	329 027,57	lipiec	207 325,47	
8.	sierpień	111 896,44	sierpień	149 147,39	
9.	wrzesień	125 313,97	wrzesień	158 606,73	
10.	październik	143 760,91	październik	132 806,14	
11.	listopad	131 778,46	listopad	132 313,25	
12.	grudzień	299 973,96	grudzień	213 674,04	
X	<b>Razem:</b>	<b>2 008 444,29</b>	<b>Razem:</b>	<b>1 932 565,81</b>	<b>zysk (+) / strata (-)</b> <b>75 878,48</b>

**B. Rozliczenie podatkowe**

1.	Przychody bilansowe	2 008 444,29
2.	w tym przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	152 145,18
P	a) pozostałe przychody operacyjne, zwiększone z rozliczeń międzyokresowych przychodów równoległe do odpisów amortyzacyjnych, od środków trwałych sfinansowanych z dotacji i innych nieodpłatnych świadczeń	71 047,07
P	b) dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	11,25
T	c) przychody z działalności rolniczej	75 114,14
P	d) należne, lecz nieotrzymane dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych	5 972,72
3.	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych a podleg. opodatkowaniu	1 569 576,74
P	a) dotacja i inne nieodpłatne świadczenia otrzymane na pokrycie kosztów związanych z zakupem i wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych	1 569 576,74
4.	<b>Przychody podatkowe (1-2+3)</b>	<b>3 425 875,85</b>
5.	Koszty bilansowe	1 932 565,81
6.	w tym koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	439 232,26
T	a) odpisy z tytułu zużycia środków trwałych	90 024,36
P	b) naliczone, lecz niezapłacone odsetki od należności cywilnoprawnych	6,04
P	c) nieopłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika składek	8 901,56
P	d) ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	53,99
T	f) koszty działalności rolniczej	253 334,29
T	g) koszty sfinansowane ze środków otrzymanego dofinansowania z PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych	79 028,54
T	h) 25% wydatków z tytułu kosztów używania samochodów osobowych na potrzeby działalności gospodarczej	7 833,48
T	i) opłata sankcyjna, które podlega wpłacie do budżetu jednostki samorządu terytorialnego	50,00
7.	Koszty nie ujęte w księgach rachunkowych a stanowiące koszt uzyskania przychodu	6 725,02
P	a) zapłacone w 2019 r. odsetki od należności cywilnoprawnych, nie stanowiące w 2018 r. kosztów uzyskania przychodu	4,84
P	b) opłacone w 2019 r. do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika składek, nie stanowiące w 2018 r. kosztów uzyskania przychodu	6 720,18
8.	<b>Koszty podatkowe (5-6+7)</b>	<b>1 500 058,57</b>
9.	<b>Dochód(+)/(-)strata (4-8)</b>	<b>1 925 817,28</b>
10.	Podstawa opodatkowania	50,00
11.	Podatek naliczony	4,50
12.	<b>Podatek należny</b>	<b>5,00</b>
13.	Zapłacone zaliczki	5,00
14.	<b>Podatek do zapłaty(+)/(-)zwrotu</b>	<b>0,00</b>
15.	Saldo zaksięgowanych odpisów zaliczkowych	5,00
16.	<b>Odpis wyrównawczy podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>

Biurowo Rachunkowo-Usługowe ACTIV

Lukasz Wenta

83-423 Wielki Klincz, ul. Derdowskiego 9/1

NIP 591-160-53-54, REGON 222009160

Certyfikat MF Nr 52370/2011

tel. 785-351-200

15. 06. 2020  
*(wzrost)*



**INFORMACJA DODATKOWA**  
**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**  
**Fundacji Wspólnoty Burego Misia im. Bogdana Jańskiego**

sporządzonego za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**I. Informacje i objaśnienia do bilansu:**

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

a) środki trwałe (brutto):

KŚT	Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
0	Grunty	107 129,82			107 129,82
1	Budynki i lokale	2 737 457,70	1 986 453,50		4 723 911,20
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	234 292,22			234 292,22
3	Kotły i maszyny energetyczne	114 789,70			114 789,70
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	104 493,28			104 493,28
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	224 596,65			224 596,65
6	Urządzenia techniczne	258 770,71	101 802,00		360 572,71
7	Środki transportu	441 927,17	139 582,54	101 967,50	479 542,21
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	40 692,76			40 692,76
9	Inwentarz żywy	118 688,05	41 026,69	49 991,14	109 723,60
	<b>Razem</b>	<b>4 382 838,06</b>	<b>2 268 864,73</b>	<b>151 958,64</b>	<b>6 499 744,15</b>

b) umorzenie środków trwałych:

KŚT	Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
0	Grunty	0,00			0,00
1	Budynki i lokale	535 130,82	69 771,26		604 902,08
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	74 459,28	7 131,00		81 590,28
3	Kotły i maszyny energetyczne	91 049,90	2 547,60		93 597,50
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	83 758,95	9 848,96		93 607,91
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	127 795,07	20 958,22		148 753,29
6	Urządzenia techniczne	107 057,52	34 271,33		141 328,85
7	Środki transportu	193 252,62	70 164,28	101 967,50	161 449,40
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	38 279,07	877,80		39 156,87
9	Inwentarz żywy	118 688,05	41 026,69	49 991,14	109 723,60
	<b>Razem</b>	<b>1 369 471,28</b>	<b>256 597,14</b>	<b>151 958,64</b>	<b>1 474 109,78</b>

- c) zmiana wartości składników wartości niematerialnych i prawnych:  
**Na dzień bilansowy Fundacja nie posiadała wartości niematerialnych i prawnych.**
- d) zmiana wartości inwestycji długoterminowych:  
**Na dzień bilansowy Fundacja nie posiadała inwestycji długoterminowych.**
2. *Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:*  
**W okresie sprawozdawczym Fundacja nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.**
3. *Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10:*  
**Nie dotyczy.**
4. *Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:*  
**Na dzień bilansowy Fundacja nie posiadała gruntów w wieczystym użytkowaniu.**
5. *Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:*  
**Na dzień bilansowy w Fundacji nie występują nieamortyzowane lub nieumarzane środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**
6. *Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują:*  
**Fundacja nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.**
7. *Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:*  
**W okresie sprawozdawczym Fundacja nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności.**
8. *Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:*  
**Wartość kapitału (funduszu) podstawowego Fundacji wynosi 1.609.327,68 zł i nie uległa zmianie.**
9. *Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym:*  
**Stan początkowy i końcowy kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny Fundacji wynosi 80.606,65 zł. W ciągu roku nie dokonywano zmian stanu tego kapitału. W okresie sprawozdawczym Fundacja nie tworzyła kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.**

10. *Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:*  
Proponuje się pozostawienie zysku netto za 2019 rok w wysokości 75.873,48 zł na koncie dot. wyniku finansowego. W/w zysk zostanie przeznaczony na cele statutowe Fundacji. Jego podział nastąpi w razie wystąpienia takich potrzeb, w kolejnych okresach sprawozdawczych.
11. *Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:*  
W okresie sprawozdawczym Fundacja nie tworzyła rezerw.
12. *Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:*  
Na dzień bilansowy Fundacja posiadała następujące zobowiązania długoterminowe:
- II.3. wobec pozostałych jednostek
- a) kredyty i pożyczki, o okresie wymagalności powyżej 1 roku do 3 lat:
- kredyt bankowy, inwestycyjny:
    - 1) stan na początek roku obrotowego – 46.224,97 zł
    - stan na koniec roku obrotowego – 25.535,80 zł,
  - pożyczka pieniężna, na wydatki związane z prowadzeniem statutowej działalności:
    - 1) stan na początek roku obrotowego – 17.480,00 zł
    - stan na koniec roku obrotowego – 59.083,02 zł,
- Razem:           stan na początek roku obrotowego – 63.704,97 zł  
                  stan na koniec roku obrotowego – 84.618,82 zł.
13. *Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:*  
Wymienione w punkcie 12. zobowiązania długoterminowe w postaci:
- kredytu bankowego, inwestycyjnego, są zabezpieczone:
    - hipoteką na nieruchomości – dot. kredytu ze stanem zobowiązania na koniec roku obrotowego w wysokości 25.535,80 zł,
  - pożyczki pieniężnej, na wydatki związane z prowadzeniem statutowej działalności, są zabezpieczone:
    - wekslem in blanco – dot. pożyczki ze stanem zobowiązania na koniec roku obrotowego w wysokości 59.083,02 zł.
- Ponadto zobowiązanie krótkoterminowe w postaci kredytu bankowego, inwestycyjnego, jest zabezpieczone:
- przewłaszczeniem pojazdu i ustanowieniem zastawu rejestrowego na pojeździe – dot. kredytu ze stanem zobowiązania na koniec roku obrotowego w wysokości 13.367,76 zł.
14. *Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie:*  
Na koniec okresu sprawozdawczego w Fundacji wystąpiły następujące krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:
- a) podatek VAT naliczony do przeniesienia na kolejny okres – 248,40 zł,
  - b) ubez. komunikacyjne – 9.130,15 zł,
  - c) ubez. mienia – 0,00 zł,
  - d) pozostałe rozl. międzyokresowe czynne kosztów – 1.875,89 zł,  
razem – 11.254,44 zł.

15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową:

Nie dotyczy.

16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych:

Na dzień bilansowy Fundacja nie posiadała zobowiązań warunkowych.

17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej:

Na dzień bilansowy Fundacja nie posiadała składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianymi według wartości godziwej.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT:

Na dzień bilansowy jednostka nie posiadała środków pieniężnych na rachunku VAT.

## II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat:

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynkı geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług:

L.p.	Przychody wg rodzaju dział.	Kraj	Dostawy wewnątrz-wspólnotowe	Eksport
1.	Przych. z dział. gosp.	260 941,08		
2.	Przych. z dział. statut. odpłatnej	855 046,74		
3.	Przych. z dział. statut. nieodpłatnej	0,00		
4.	Darowizny	494 720,62		
5.	Zbiórki publiczne	0,00		
6.	Przychód z 1% podatku	183 789,47		
7.	Dotacje	123 098,50		
9.	Pozostałe przychody	90 847,88		
	<b>Razem</b>	<b>2 008 444,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



2. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

**Koszty rodzajowe poniesione przez Fundację:**

L.p.	Wyszczególnienie	Dane za 2018 r.	Dane za 2019 r.
a)	amortyzacja	175 736,50	232 955,63
b)	zużycie materiałów i energii	580 001,01	611 397,72
c)	usługi obce	228 488,03	168 710,73
d)	podatki i opłaty	17 092,06	18 081,67
e)	wynagrodzenia	601 354,40	693 033,95
f)	ubezpieczenia społ. i inne świadczenia	113 856,51	130 698,96
	<i>w tym: emerytalne</i>	55 556,58	66 801,81
g)	pozostałe koszty rodzajowe	37 007,03	54 505,61
	<b>Razem</b>	<b>1 753 535,54</b>	<b>1 909 384,27</b>

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:  
W Fundacji w okresie sprawozdawczym nie dokonywano odpisów aktualizujących środki trwałe.
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:  
W Fundacji w okresie sprawozdawczym nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.
5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:  
W roku obrotowym nie zaniechano żadnej działalności a także nie przewiduje się takowej w roku następnym.
6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynik finansowy (zysk brutto)	75 878,48
2.	Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych	152 145,18
3.	Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych) a podlegające opodatkowaniu	1 569 576,74
4.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	439 232,26
5.	Koszty nie ujęte w księgach rachunkowych a stanowiące koszt uzyskania przychodu	6 725,02
6.	Dochód do opodatkowania	1 925 817,28
7.	Dochody wolne od podatku	1 925 767,28
8.	Podstawa opodatkowania	<b>50,00</b>

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:

**Koszty wytworzenia środków trwałych oddanych do użytkowania w roku obrotowym:**

- a) Instalacja fotowoltaiczna (rozbudowa) – 595,32 zł,  
b) Dom mieszkalny II – 1.304.478,00 zł,  
(w tym wartość nieodpłatnie otrzymanych świadczeń – 1.304.478,00 zł),  
c) Samochód osobowy – 1.581,00 zł,  
(całość sfin. ze środków własnych Fundacji),  
d) Samochód osobowy – 8.180,50 zł,  
(całość sfin. ze środków własnych Fundacji),

- e) Samochód osobowy – 3.180,50 zł,  
(w tym wartość otrzymanej darowizny samochodu – 3.000,00 zł),
- f) Samochód do przewozu osób niepełnosprawnych – 114.690,54 zł,  
(w tym wartość dofinansowania ze środków PFRON – 69.853,91 zł),
- g) Tunel namiotowy – 26.202,06 zł,  
(całość sfin. ze środków własnych Fundacji),

**Koszty wytworzenia środków trwałych znajdujących się w trakcie budowy:**

- a) Dom mieszkalny III – 309.335,62 zł,  
(w tym wartość nieodpłatnie otrzymanych świadczeń – 112.244,83 zł),

**Razem: – 1.768.243,54 zł.**

8. *Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:*  
**Nie dotyczy.**
9. *Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:*

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w 2019 r.	Koszty planowane na 2020 r.
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	2.268.864,73	350.000,00
	– na ochronę środowiska	595,32	0,00
3.	Środki trwałe w budowie	309.335,62	300.000,00
	– na ochronę środowiska	0,00	0000
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>2.578.200,35</b>	<b>650.000,00</b>

10. *Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:*  
**W okresie sprawozdawczym nie pojawiły się przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.**

11. *Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych:*

**W okresie sprawozdawczym Fundacja nie ponosiła kosztów związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.**

12. *Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy:*

**Nie dotyczy.**

**III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych:**

*Operacje wyrażone w walutach obcych wycenia się w ciągu roku obrotowego po kursie średnim NBP z poprzedniego dnia roboczego. Wyrażone w walutach obcych aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Obowiązujące na dzień bilansowy kursy walut obcych ogłoszone przez Narodowy Bank Polski, które zastosowano do wyceny w złotych posiadanych przez jednostkę na dzień 31.12.2019 r. składników aktywów i pasywów wyrażonych w walucie obcych:*

- *środki pieniężne w kasie walutowej EUR:  
Tabela nr 251/A/NBP/2019 z dnia 2019-12-31,  
przyjęty kurs: 1 EUR = 4,2585*
- *środki pieniężne w kasie walutowej USD:  
Tabela nr 251/A/NBP/2019 z dnia 2019-12-31,  
przyjęty kurs: 1 USD = 3,7977*

**IV. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:**

*Nie dotyczy.*

**V. Objaśnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych:**

1. *Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:  
Fundacja nie zawarła umów nieuwzględnionych w bilansie mających istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.*
2. *Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi:  
Fundacja nie zawarła żadnych istotnych transakcji ze stronami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe.*

3. *Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:*

**Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym:**

*a) umowy o pracę (w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy):*

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	4,50 osób
2.	Pracownicy fizyczni	19,00 osób
<b>Ogółem</b>		<b>23,50 osób</b>

*b) umowy cywilnoprawne:*

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Czynności administracyjne	0,00 osób
2.	Czynności fizyczne	1,73 osób
<b>Ogółem</b>		<b>1,73 osób</b>

4. *Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu:*

Wynagrodzenie członków zarządu za rok obrotowy wyniosło 123.180,00 zł, w tym: wynagrodzenie z zysku: 0,00 zł.

Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki: nie dotyczy.

5. *Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania 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 każdego z tych organów:*

**Nie dotyczy.**

6. *Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:*
- a) *badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,*
  - b) *inne usługi atestacyjne,*
  - c) *usługi doradztwa podatkowego,*
  - d) *pozostałe usługi.*
- Nie wystąpiły.**

## **VI. Informacje o szczególnych zdarzeniach:**

1. *Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju:*  
**W okresie sprawozdawczym nie pojawiły się przychody lub koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny.**
2. *Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki:*  
**Początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, wahania cen towarów, spadek wartości akcji mogą mieć wpływ na sytuację Fundacji w 2020 roku. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na Fundację. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2020.**  
**Poza w/w sytuacją, w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły inne istotne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.**
3. *Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny:*  
**W roku obrotowym nie dokonano w Fundacji zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.**
4. *Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:*  
**Nie dotyczy.**

**VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji:**

Nie dotyczy.

**VIII. Wymagane informacje o połączeniu spółek w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:**

Nie dotyczy.

**IX. Zagrożenia dla kontynuacji działalności:**

W Fundacji nie występują niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.

**X. Inne informacje uznane przez jednostkę za istotne:**

Fundacja nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

**Biuro Rachunkowe-Uslugowe ACTIV**  
Lukasz Wenta  
83-423 Wielki Klincz, ul. Berdowskiego 9/1  
NIP 591-160-53-54, REGON 222009160  
Certyfikat MF Nr 52370/2011  
tel. 785-351-200

15.06.2020 *Lukasz Wenta*

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

**Fundacja Wspólnoty Burego Misia**  
*im. Bogdana Jańskiego*  
ul. Osadowa 7 Nowy Klincz  
83-400 Kościerzyna

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszystkich członków tego organu)

**PREZES ZARZĄDU**  
Fundacji Wspólnoty Burego Misia

*Ks. Czesław Marchewicz CR*  
**WICEPREZES ZARZĄDU**  
Fundacji Wspólnoty Burego Misia

*Leszek Jereczek*  
**Leszek Jereczek**

**CZŁONEK ZARZĄDU - KWESTOR**  
Fundacji Wspólnoty Burego Misia

*Grzegorz Miszczak*  
**Grzegorz Miszczak**