

## FUNDACJA IM. STEFANA KURYŁOWICZA

## IDENTYFIKACJA PODMIOTU

Adresat sprawozdania

 Szef KAS KRS

NIP

1132855437

10 cyfr, bez myślników i spacji

Numer KRS

0000420582

10 cyfr, bez myślników i spacji

Nazwa pełna

FUNDACJA IM. STEFANA KURYŁOWICZA

## SIEDZIBA

Województwo

mazowieckie

Powiat

m. st. Warszawa

Gmina

Praga-Południe

Miejscowość

Warszawa

## ADRES

Województwo

mazowieckie

Powiat

m. st. Warszawa

Gmina

Praga-Południe

Ulica

ul. Berezyńska

Nr domu

25

Nr lokalu

Miejscowość

Warszawa

Kod pocztowy

03-908

Poczta

Warszawa

Kod kraju

PL

## SIEDZIBA I ADRES PRZEDSIĘBIORCY ZAGRANICZNEGO

 Podmiot jest oddziałem (zakładem) przedsiębiorcy zagranicznego

## OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM I DATA SPORZĄDZENIA

Początek okresu

2019-01-01

-

Koniec okresu

2019-12-31

Data sporządzenia

2020-03-30

## CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

 Czas trwania działalności jednostki jest ograniczony

## ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

 Sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności gospodarczej

OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W ZAKRESIE W JAKIM USTAWA POZOSTAWIA JEDNOSTCE PRAWO WYBORU, W TYM:

Opis

- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg. cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Każdy środek trwałości z wyjątkiem środków trwałych niskocennych jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT).
- Do środków trwałych niskocennych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych.
- Środki trwałe o wartości powyżej wartości granicznej określonej w ustawie podlegają amortyzacji metodą liniową
- Odpisów amortyzacyjnych od ujawnionych środków trwałych nieobjętych dotychczasową ewidencją dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji.
- Środki trwałe niskocenne umarżane są w 100% w miesiącu przekazania do użytkowania.
- Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy uwzględnieniu minimalnych długości okresów amortyzacji.
- Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, odpisuje się jednorazowo w koszty.
- Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Organizacja nie tworzy odpisów aktualizujących wartość należności. Należności przedawnione odpisywane są w koszty w miesiącu, w którym nastąpiło przedawnienie.
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- Zapasy materiałów i towarów wycenia się według cen zakupu a ich ewidencja prowadzona jest metodą ilościowo – wartościową.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- Fundusz statutowy oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

## ZASADY USTALENIA WYNIKU FINANSOWEGO

Opis

Rachunek Zysków i Start sporządzany jest wg. Wzoru określonego w Ustawie o rachunkowości zg z załącznikiem nr 6 dla jednostek, o których mowa w Art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24.04.2003 o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie

## ZASADY USTALENIA SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Opis

Sprawozdanie Finansowe składa się z wstępu, Rachunek Zysków i Start i Bilansu sporządzany jest wg. Wzoru określonego w Ustawie o rachunkowości zg z załącznikiem nr 6 oraz Informacji Dodatkowej

## POZOSTAŁE

- Dołącz pozostałe informacje z zakresu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Opis

Zasady (polityka) prowadzenia rachunkowości w Fundacji im. Stefana Kuryłowicza

Na podstawie art. 4 oraz art. 9. i 10. ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2009 r. Nr 152 poz. 1223) zwanej dalej ustawą wprowadza się jako obowiązującą od dnia 27.04.2012 r. dokumentację opisującą przyjęte zasady (politykę) rachunkowości.

Zarząd Fundacji może być jednoosobowy lub wieloosobowy

Do składania oświadczeń woli w imieniu Fundacji, upoważniony jest Prezes Zarządu Fundacji zawsze samodzielnie, bądź dwóch Członków Zarządu Fundacji łącznie, lub Członek Zarządu Fundacji łącznie z Prokurentem.

Oświadczenia woli w imieniu Fundacji, w zakresie czynności zwykłego zarządu, może składać każdy członek Zarządu Fundacji samodzielnie

Prezesem Zarządu jest Michał Kuryłowicz

Zarząd kieruje działalnością Fundacji i reprezentuje ją na zewnątrz. Do zadań Zarządu należą wszystkie sprawy niezastrzeżone do kompetencji Fundatora i Rady Fundacji, a w szczególności:

- a. kierowanie bieżącą działalnością Fundacji i zarządzanie jej majątkiem,
- b. reprezentowanie Fundacji na zewnątrz,
- c. przyjmowanie darowizn, spadków, zapisów, subwencji i dotacji,
- d. opracowywanie regulaminów działania biura Fundacji,
- e. opracowywanie rocznych sprawozdań z działalności Fundacji, a także sprawozdań finansowych,
- f. opracowywanie rocznych planów finansowych oraz planów działalności,
- g. podejmowanie decyzji o przystępowaniu do spółek, zrzeszeń i innych organizacji oraz o ich tworzeniu – po uzyskaniu pozytywnej, pisemnej opinii Przewodniczącej Rady Fundacji,
- h. zatrudnianie i zwalnianie pracowników, a także ustalanie dla nich wynagrodzenia.

Zarząd podejmuje decyzje na posiedzeniach, w formie uchwał – zwykłą większością głosów, a w razie równej liczby głosów, decyduje głos Prezesa Zarządu.

Posiedzenia Zarządu Fundacji odbywają się w miarę potrzeb, nie rzadziej niż jeden (1) raz w kwartale.

Zarząd może powoływać pełnomocników do kierowania wyodrębnioną sferą spraw należących do zadań Fundacji.

Zarząd co roku, do dnia 30 września, zobowiązany jest przedkładać Radzie Fundacji roczne sprawozdanie z działalności Fundacji..

Członków pierwszego składu Rady powołuje Fundator. Następnym członków Rady, na miejsce osób, które przestały pełnić funkcje lub dla rozszerzenia składu Rady, powołuje swoją decyzją Rada Fundacji. W szczególnie uzasadnionych przypadkach odwołanie członka Rady może nastąpić w wyniku tajnego głosowania pozostałych jej członków. Fundator wchodzi również w skład Rady Fundacji i pełni jednocześnie funkcję jej Przewodniczącej. Przewodnicząca Rady kieruje jej pracami, reprezentuje Radę oraz zwołuje i przewodniczy posiedzeniom Rady.

Członkowie Rady Fundacji:

- a. nie mogą być członkami Zarządu Fundacji ani pozostawać z członkami Zarządu w związku małżeńskim czy też we wspólnym pożyciu, bądź też być w stosunku podległości służbowej,
- b. nie mogą być skazani prawomocnym wyrokiem za przestępstwa umyślne ścigane z oskarżenia publicznego lub przestępstwa skarbowe,
- c. mogą otrzymywać z tytułu pełnienia funkcji członka Rady Fundacji jedynie zwrot uzasadnionych kosztów udziału w posiedzeniach Rady Fundacji, w tym kosztów podróży.

Rada Fundacji stanowi jednocześnie Kapitułę Nagrody im. Stefana Kuryłowicza. Rada Fundacji uchwała Regulamin Nagrody im. Stefana Kuryłowicza.

W skład Kapituły Nagrody im. Stefana Kuryłowicza wchodzić będą laureaci poprzednich edycji konkursu. Fundator, w porozumieniu z Radą Fundacji może powołać w skład Kapituły nagrody im. Stefana Kuryłowicza innych, wybitnych przedstawicieli świata kultury, nauki, architektury, władz państwowych, samorządowych lub też samorządów zawodowych.

Rada Fundacji zbiera się, co najmniej raz w roku.

Rada Fundacji podejmuje decyzje w formie uchwał, zwykłą większością głosów, a w razie równej liczby głosów, decyduje głos Przewodniczącej. Rada Fundacji sprawując swoje funkcje może korzystać z opinii i ocen powołanych w tym celu specjalistów.

Tryb działania Rady Fundacji określa uchwalony przez nią Regulamin.

Rada Fundacji jest organem opiniodawczym oraz sprawującym kontrolę nad działalnością Fundacji.

Do zadań Rady Fundacji należy w szczególności:

1. Nadzór nad działalnością Fundacji.
2. Wytyczanie głównych kierunków działalności Fundacji.
3. Przyznawanie stypendiów.
4. Ustanawianie na wniosek Przewodniczącej Rady Fundacji medali i tytułów honorowych, oraz przyznawanie ich wraz z innymi wyróżnieniami osobom i instytucjom zasłużonym dla celów obranych przez Fundację. Wyróżnienia te ustanawiane są po zasięgnięciu opinii Zarządu Fundacji.
5. Zatwierdzanie rocznych planów finansowych opracowanych przez Zarząd.
6. Powoływanie i odwoływanie Prezesa Zarządu oraz członków Zarządu.
7. Podejmowanie decyzji o zatrudnieniu członków Zarządu i ustalenie ich wynagrodzenia.
8. Ocena pracy Zarządu, przyjmowanie corocznych sprawozdań z działalności Fundacji, sprawozdań finansowych oraz udzielanie członkom Zarządu absolutorium. Nieudzielanie absolutorium nie ma wpływu na ich roszczenia ze stosunku pracy.
9. Wyrażanie zgody na rozporządzanie prawem lub zaciąganie przez Fundację zobowiązań, których wartość przekracza 50.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt tysięcy) złotych.
10. Podejmowanie decyzji w przedmiocie zmiany statutu oraz likwidacji Fundacji.

Celem fundacji jest:

- 1) wspieranie i promowanie wszelkich form twórczości architektonicznej służących podkreśleniu związków architektury i kultury, kulturotwórczej roli architektury,
- 2) promowanie odważnej i odpowiedzialnej twórczości architektonicznej,
- 3) wspieranie rozwoju teoretycznych podstaw architektury, w tym także szerokiej debaty o architekturze, jej wpływie na kulturę i ład architektoniczno - urbanistyczny w przestrzeni publicznej

Szczególną formą realizacji celów Fundacji będzie ustanowienie nagrody im. Stefana Kuryłowicza w dwóch kategoriach a także upowszechnianie dzieł i twórczości prof. nzw. dr hab. arch. Stefana Kuryłowicza w formach wskazanych w dalszych postanowieniach, w tym także w niebadanych zwartych wydawnictwach i środkach masowego przekazu.

w tym także w niedopuszczalnym zwaleniach wydatków i kosztach masowego przekazu.

Fundacja realizuje swoje cele statutowe prowadząc, a także wspierając (finansowo, rzeczowo lub organizacyjnie) inne osoby, organizacje i instytucje prowadzące:

1. odczyty, seminaria i sympozja, konferencje i panele poświęcone związkom architektury, kultury i przedsiębiorczości,
2. działania popularyzujące zawód architekta,
3. działania służące upowszechnianiu zasad ładu architektonicznego i urbanistycznego w przestrzeni publicznej,
4. działania wspomagające rozwój społeczności lokalnych, samorządnych wspólnot, organizacji pozarządowych i innych instytucji działających na rzecz dobra publicznego, w tym, na rzecz ochrony i konserwacji zabytków,
5. działalność wydawniczą.

Fundacja realizuje również swoje cele poprzez ustanowienie stypendium im. Stefana Kuryłowicza, mające na celu zwiększenie szans rozwoju młodzieży szkolnej i akademickiej, wolontariuszy oraz specjalistów różnych dziedzin, poprzez stworzenie im materialnych podstaw rozwoju uzdolnień, a także poszerzenie możliwości ich aktywności własnej.

Fundacja realizuje cele statutowe poprzez wspieranie działalności innych osób i instytucji prowadzących działalność zbieżną z jej celami, a także poprzez członkostwo w organizacjach zrzeszających fundacje polskie i zagraniczne, o celach statutowych zbieżnych lub tożsamych z celem Fundacji.

Majątek fundacji stanowią środki finansowe oraz nieruchomości i inne aktywa nabyte przez Fundację w toku jej działania. Środki na realizację celów Fundacji i pokrycie kosztów jej działalności pochodzą w szczególności z:

- a) funduszu założycielskiego i darowizn Fundatora,
- b) darowizn, zapisów, subwencji i spadków krajowych i zagranicznych,
- c) dochodów z aktywów, nieruchomości oraz praw majątkowych, w szczególności papierów wartościowych i innych instrumentów finansowych dostępnych na rynku kapitałowym,
- d) dochodów z darów, zbiórek i innych imprez publicznych,
- e) odsetek i wpływów pochodzących z wkładów na rachunkach bankowych, lokat, itp.,
- f) dochodów z działalności gospodarczej prowadzonej przez Fundację,
- g) dochodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych.

Fundacja może prowadzić działalność gospodarczą, z tym, że cały dochód uzyskany z tej działalności, będzie przeznaczony na realizację działalności statutowej. Fundacja będzie prowadzić działalność gospodarczą w następujących zakresach:

- a) działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów (PKD 82.3);
- b) wydawanie książek i periodyków oraz pozostała działalność wydawnicza, z wyłączeniem w zakresie oprogramowania (PKD 58.1);
- c) pozaszkolne formy edukacji (PKD 85.5).

Niniejsze zasady mają na celu przedstawienie obowiązujących w Fundacji im. Stefana Kuryłowicza, zwanej dalej „organizacją”:

1. ogólnych zasad prowadzenia ksiąg rachunkowych
2. metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego
3. sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym:
  - a) Zakładowego Planu kont
  - b) Wykazu zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
  - c) Opisu systemu przetwarzania danych (systemu informatycznego),
4. systemu służącego ochronie danych (w tym dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dokumentów stanowiących podstawę dokonanych zapisów).

#### GÓLNE ZASADY PROWADZENIA KSIĄG RACHUNKOWYCH

Księgi rachunkowe prowadzone są w firmie Kancelaria Podatkowa „PRIMA TAXES” Jan Wiśniewski z siedzibą w Warszawie przy ul. Grójeckiej 22/24 lok 6

Na podstawie art 10 ust. 1 pkt. 1 ustawy o rachunkowości ustala się, iż rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy rozpoczynający się 1 stycznia a kończący się 31 grudnia.

Dla celów sprawozdawczości wewnętrznej, oceny realizacji budżetów kosztów, wpływów i wypytywów gotówki, wykonania przychodów, a także ustalenia podstawy opodatkowania i dla określenia wysokości zaliczek na podatek dochodowy od osób prawnych itp. oraz informacji statystycznej ustala się, iż okresami sprawozdawczymi są kolejne miesiące danego roku.

Zestawiania obrotów i sald kont księgi głównej za poszczególne okresy sprawozdawcze sporządza się nie później niż 20 dnia miesiąca następnego za poprzedni okres sprawozdawczy (miesiąc).

Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej, zgodnie z postanowieniami itp. 9 i art. 11 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

#### Zasady i sposoby prowadzenia ksiąg rachunkowych

Wariant ewidencji i rozliczenia kosztów – koszty rodzajowe ewidencjonowane są na kontach zespołu „4” Zakładowego Planu Kont. Konta zespołu „4” oznaczają poszczególne rodzaje kosztów rodzajowych.

Następnie na kontach zespołu „7” prowadzona jest dla kosztów poszczególnych projektów realizowanych z poszczególnych typów działalności czyli realizacji projektów do kont zespołu „7” Zakładowego Planu kont analityka zapewniająca dodatkowo możliwość identyfikacji rodzaju kosztu i źródła jego finansowania.

Konta ksiąg pomocniczych prowadzi się dla kont syntetycznych objętych i wymienionych w załączniku nr 1. Poszczególne operacje na kontach syntetycznych grupuje się w oparciu o prowadzoną dla każdego konta (wymienionego w załączniku nr 1) szczegółową ewidencję analityczną. Ewidencje analityczną, zgodnie z art. 17 Ustawy o rachunkowości prowadzi się dla:

1. środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych;
2. rozrachunków z kontrahentami;
3. rozrachunków z pracownikami, a w szczególności jako imienną ewidencję wynagrodzeń pracowników zapewniającą uzyskanie informacji, z całego okresu zatrudnienia;
4. operacji zakupu (obecne faktury i inne dowody, ze szczególnością niezbędną do wyceny składników aktywów i do celów podatkowych, bartery);
5. kosztów i istotnych dla jednostki składników aktywów;
6. operacji gotówkowych

7. operacji bankowych
2. rozrachunków publiczno prawnych (ZUS, US)

Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych.

W jednostce mogą wystąpić następujące sposoby przeprowadzenia inwentaryzacji:

- a) spis z natury
- b) potwierdzenie sald
- c) weryfikacja danych księgowych

1. Inwentaryzacja w drodze spisu z natury polega na przeprowadzeniu zliczenia i zapisania ilości rzeczowych składników majątku oraz ustalenia drogą oględzin ich jakości. Przedmiotem inwentaryzacji tą drogą mogą być:

- gotówka w kasie,
- papiery wartościowe,
- środki trwałe w eksploatacji,
- środki trwałe dzierżawione, obce oraz postawione w stan likwidacji, a faktycznie nieликwidowane,
- materiały własne i będące własnością innych jednostek,
- maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych w budowie,
- wytworzone przez siebie materiały do odsprzedaży,
- inne rzeczowe składniki majątku.

2. Inwentaryzacja w drodze potwierdzenia sald polega na uzyskaniu od kontrahentów pisemnych informacji o stanie środków, kredytów i rozrachunków widniejących w ich księgach rachunkowych. W ten sposób mogą być inwentaryzowane stany następujących aktywów i pasywów:

- aktywów finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych i przechowywanych przez inne jednostki (w tym środków pieniężnych),
- kredytów bankowych,
- sald należności,
- sald zobowiązań

- salda udzielonych i otrzymanych pożyczek,  
- powierzone innym jednostkom własne składniki majątku, z wyjątkiem znajdujących się w posiadaniu jednostek świadczących usługi pocztowe, transportowe, spedycyjne i składowania.

Nie wymagają pisemnego potwierdzenia salda:

- rozrachunki z osobami fizycznymi oraz podmiotami gospodarczymi nie prowadzącymi ksiąg rachunkowych,
- rozrachunki objęte powództwem sądowym lub postępowaniem egzekucyjnym,
- należności i zobowiązania wobec pracowników,
- rozrachunki z tytułów publiczno prawnych powinny być zgodne z deklaracjami z miesiąca grudnia.

3. Inwentaryzacja w drodze weryfikacji polega na ustaleniu prawidłowego i realnego stanu ewidencyjnego salda aktywów i pasywów niepodlegających spisowi z natury lub uzgodnieniu. Dokonuje się jej przez porównanie sald aktywów lub pasywów z właściwymi dokumentami, realiami istniejącymi na określony dzień. Tym rodzajem inwentaryzacji obejmuje się w jednostce:

- środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony,
- grunty,
- inne nieruchomości,
- wartości niematerialne i prawne,
- środki trwałe w budowie oraz inwestycje w obcych środkach trwałych,
- środki trwałe wydzierżawione,
- aktywa finansowe (udziały, lub akcje, inne aktywa finansowe)
- dostawy w drodze
- należności sporne i wątpliwe,
- rozliczenia międzyokresowe kosztów,
- kapitały,
- rezerwy,
- zobowiązania z tytułu dostaw nie fakturowanych,
- rozrachunki publicznoprawne,
- zobowiązania wobec pracowników
- fundusze specjalne,
- roszczenia z tytułu niedoborów i szkód,
- dane podlegające wykazaniu w sprawozdaniach finansowych a wynikające z ewidencji na kontach pozabilansowych,
- Inne składniki aktywów i pasywów, jeżeli przeprowadzenie ich spisu z natury lub uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe.

Terminy inwentaryzowania składników majątkowych

1. Ustala się następującą częstotliwość inwentaryzowania składników majątkowych:

a) co 4 lata (związku z tym, że składniki majątkowe znajdują się na terenie strzeżonym):

- środki trwałe,
- maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych w budowie,

b) co 2 lata:

- zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych i półproduktów znajdujących się w strzeżonych składowiskach i objętych ewidencją ilościowo – wartościową,

c) co rok:

- zapasy towarów i materiałów (opakowań) objętych ewidencją wartościową w punktach obrotu detalicznego,  
- pozostałe składniki aktywów i pasywów.

2. Ustala się z uwzględnieniem częstotliwości określonej w punkcie 1, następujące terminy inwentaryzacji:

a) na dzień bilansowy każdego roku sprawozdawczego inwentaryzuje się:

- aktywa pieniężne
- kredyty bankowe.
- papiery wartościowe,
- materiały, towary, które na dzień ich zakupu podlegają jednorazowemu odpisowi w koszty (poza materiałami biurowymi)
- składniki aktywów i pasywów, których stan ustala się w drodze weryfikacji,

b) w ostatnim kwartale roku sprawozdawczego

- środki trwałe,
- środki w budowie
- materiały i towary
- salda należności

- salda należności,
- salda zobowiązań,
- salda udzielonych i otrzymanych pożyczek,
- powierzone innym jednostkom własne składniki majątku, za wyjątkiem znajdujących się w posiadaniu jednostek świadczących usługi pocztowe, transportowe, spedycyjne i składowania.
- aktywa objęte wyłącznie ewidencją ilościową,
- aktywa będące własnością innych jednostek.

Inwentaryzacje przeprowadza się również w przypadkach:


- zmiany osoby materialnie odpowiedzialnej
- na dni, w których wystąpiły wypadki losowe lub inne przyczyny, w wyniku których nastąpiło naruszenie stanu składników majątku.

Termin i częstotliwość inwentaryzacji, określone w ust. 1, uważa się za dotrzymane, jeżeli inwentaryzację :

- a) składników aktywów – z wyłączeniem aktywów pieniężnych, papierów wartościowych, produktów w toku produkcji oraz materiałów, towarów i produktów gotowych, określonych w art. 17 ust. 2 pkt 4 rozpoczęto nie wcześniej niż 3 miesiące przed końcem roku obrotowego, a zakończono do 15 dnia następnego roku, ustalenie zaś stanu nastąpiło przez dopisanie lub odpisanie od stanu stwierdzonego drogą spisu z natury lub potwierdzenia salda- przychodów i rozchodów (zwiększeń i zmniejszeń) jakie nastąpiły między datą spisu lub potwierdzenia a dniem ustalenia stanu wynikającego z ksiąg rachunkowych, przy czym stan wynikający z ksiąg rachunkowych nie może być ustalony po dniu bilansowym.
- b) zapasów materiałów, towarów, produktów gotowych i półproduktów znajdujących się w strzeżonych składowiskach i objętych ewidencją ilościowo – wartościową – przeprowadzono raz w ciągu 1 roku,
- c) środków trwałych oraz maszyn i urządzeń wchodzących w skład środków trwałych budowie, znajdujących się na terenie strzeżonym – przeprowadzono raz w ciągu 4 lat.

## Bilans

Pokaż kolumnę przekształconych danych za rok poprzedni

NAZWA POZYCJI	ROK BIEŻĄCY	ROK POPRZEDNI 
<b>AKTYWA</b>	<b>169 093,47</b>	<b>103 163,99</b>
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 000,00	10 000,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>159 093,47</b>	<b>93 163,99</b>
I. Zapasy	28 916,89	26 392,10
II. Należności krótkoterminowe	39 880,59	14 658,59
III. Inwestycje krótkoterminowe	90 295,99	52 113,30
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA FUNDUSZ STATUTOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PASYWA</b>	<b>169 093,47</b>	<b>103 163,99</b>
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>143 282,23</b>	<b>101 080,53</b>

I. Fundusz statutowy		50 000,00	50 000,00
II. Pozostałe fundusze		0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		51 080,53	156 656,82
IV. Zysk (strata) netto		42 201,70	-105 576,29
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>25 811,24</b>	<b>2 083,46</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		25 811,24	2 083,46
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
<b>PODSUMOWANIE</b>	<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>169 093,47</b>	<b>103 163,99</b>
	<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>169 093,47</b>	<b>103 163,99</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Pokaż kolumnę przekształconych danych za rok poprzedni

NAZWA POZYCJI	ROK BIEŻĄCY	ROK POPRZEDNI
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>208 585,60</b>	<b>17 330,00</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	208 585,60	17 330,00
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>154 428,84</b>	<b>114 569,43</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	154 428,84	114 569,43
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)</b>	<b>54 156,76</b>	<b>-97 239,43</b>
<b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>89 106,03</b>	<b>102 846,42</b>
<b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>20 712,09</b>	<b>25 482,91</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)</b>	<b>68 393,94</b>	<b>77 363,51</b>
<b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>82 905,77</b>	<b>86 476,74</b>
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)</b>	<b>39 644,93</b>	<b>-106 352,66</b>

I. Pozostałe przychody operacyjne	1 998,54	43,95
J. Pozostałe koszty operacyjne	1,54	1,16
K. Przychody finansowe	783,67	897,10
L. Koszty finansowe	223,90	163,52
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	42 201,70	-105 576,29
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	42 201,70	-105 576,29

## INFORMACJA DODATKOWA I ZAŁĄCZNIKI

OPIS

ZAŁĄCZONY PLIK

Informacja dodatkowa



Informacjadodatkowa2019FSK.doc



# FUNDACJA IM. STEFANA KURYŁOWICZA Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE UL. BEREZYŃSKA 25.

## Informacja dodatkowa za 2019 r.

### 1. a. Rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Grunty (w tym prawo do użytkowania gruntu)	0	0	0	0	0
2. budynki, lokale i obiekty	0	0	0	0	0
3. urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	0
4. Środki transportu	0	0	0	0	0
5. Inne środki trwałe	10.000,00	0	0	0	10.000,00
<b>Razem</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.000,00</b>

### 2. b. Umorzenie środków trwałych – amortyzacja NIE WYSTĘPUJE

### 2. c. Grunty użytkowane w wieczyste NIE WYSTĘPUJĄ

### 2. d. Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy NIE WYSTĘPUJĄ

### 2. e. Wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy składników WNIP	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
WNIP	4.000,00	0	0	4.000,00
<b>Razem</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.000,00</b>

**2. f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja**

Nazwa grupy	Stan na początek Roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
WNIP	4.000,00	0	0	0	4.000,00
<b>Razem</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.000,00</b>

**2. g. Inwestycje długoterminowe  
NIE WYSTĘPUJĄ**

**2. h. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty**

Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku			
	Stan na					
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Dostaw i usług	270,00	12.645,00	217,59	217,59	487,59	12.862,59
2. Podatków	14.171,00	27.018,00	0	0	14 171,00	27.018,00
3. Środków z ZUS	0	0	0	0	0	0
4. Wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0
5. Dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0	0	0
6. Innych należności	0	0	0	0	0	0
	<b>14 441,00</b>	<b>39.663,00</b>	<b>217,59</b>	<b>217,59</b>	<b>14 658,59</b>	<b>39880,59</b>

**2. i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidzianym umową okresie spłaty**

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku			
	Stan na					
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Kredytów i pożyczek	0	0	0	0	0	0
2. dostaw i usług	461,25	19.749,00	0	0	461,25	19.749,00
3. podatków	243,00	233,00	0	0	243,00	233,00
4. ubezpieczeń społecznych	1.379,21	1.678,24	0	0	1.379,21	1.678,24
5. wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0
6. Zobowiązań wekslowych	0	0	0	0	0	0
7. innych zobowiązań	0,00	4.151,00	0	0	0,00	4.151,00
<b>Razem</b>	<b>2.083,46</b>	<b>25.811,24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.083,46</b>	<b>25.811,24</b>

## 2.j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Tytuł	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
Inne czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

## 2. k. Rozliczenie międzyokresowe przychodów NIE DOTYCZY

## 2. l. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych NIE DOTYCZY

## 2. ł. Zatrudnienie i wynagrodzenie

Umowy o pracę ( 2 zatrudnione )	27.984,02
Umowy cywilno- prawne ( 6 umów)	8.941,00

## 3.a. przychody z działalności statutowej

- Przychody określone statutem	208.585,60
--------------------------------	------------

## 3.b. przychody działalność gospodarcza

Działalność gospodarcza	89.106,03
-------------------------	-----------

## 3.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	1.998,54
--------------------------------	----------

## 3.d. przychody finansowe

Odsetki od lokat	783,67
------------------	--------

## 4. a. Informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej	154.428,84
Koszty Ogólnego Zarządu	82.905,77
W/w wymienionych znajdują się:	
- amortyzacja	0
- zużycie materiałów i energii	2.516,11
- usługi obce	164.701,90
- podatki i opłaty	388,23
- wynagrodzenia	36.925,02
- Ubezpieczenia społeczne	4.563,58
- pozostałe koszty	882,75
- podróże służbowe	1.332,40

**4. b. koszty działalność gospodarcza**

Działalność gospodarcza	<b>20.712,09</b>
-------------------------	------------------

**4.c. pozostałe koszty operacyjne**

Pozostałe koszty operacyjne	<b>1,54</b>
-----------------------------	-------------

**4.d. koszty finansowe**

Różnice kursowe	<b>223,90</b>
odsetki	<b>0,00</b>

**5. a. Źródła zwiększenia i wykorzystania funduszu statutowego**

Wyszczególnienie	FUNDUSZ	
	Statutowy	
1. stan na początek roku obrotowego	101,080,53	
Zwiększenia /nadwyżka przychodów nad kosztami/	42.201,70	
1. stan na koniec roku obrotowego	143.282,23	

**5. b. Rozliczenie wyniku z działalności statutowej**

<b>Wynik na działalności statutowej i gospodarczej brutto</b>	<b>42.201,70</b>
<b>w tym:</b>	
z działalności statutowej pomniejszony o koszty ogólnego zarządu	-46.983,01
z działalności finansowej	559,77
z działalności gospodarczej	86.627,94
Z działalności operacyjnej	1997,00

**6. Zobowiązania związane z działalnością statutową.  
NIE DOTYCZY**

Sporządziła  
Krystyna Wiśniewska