

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od	2018-01-01	
Okres do	2018-12-31	
Data sporządzenia	2019-03-26	
Kod sprawozdania	SprFinOpWZlotych	
	Kod systemowy	SFJOPZ (1)
	Wersja schemy	1-0E
Wariant sprawozdania	1	

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

Dane identyfikujące jednostkę		
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania		
Nazwa firmy	Fundacja EMIC	
Siedziba	Województwo	Kujawsko-pomorskie
	Powiat	Toruń
	Gmina	Toruń
	Miejscowość	Toruń
Adres		
Adres	Kod kraju	PL
	Województwo	Kujawsko-pomorskie
	Powiat	Toruń
	Gmina	Toruń
	Ulica	Padgórna
	Nr domu	50
	Nr lokalu	2
	Miejscowość	Toruń
	Kod pocztowy	87-100
	Poczta	Toruń
Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji	0000401735	
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	Data od	2018-01-01
	Data do	2018-12-31
Założenie kontynuacji działalności	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK
	Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	TAK
Zasady (polityka) rachunkowości	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa	Określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych Na podstawie art. 10 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości ustala się, iż rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy rozpoczynający

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

e. darowizny lub w inny nieodpłatny sposób wartość początkową środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej określa umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu. W razie braku wyceny w umowie lub w przypadku, gdy kwota podana w umowie znacząco odbiega od wartości rynkowej, środek trwały wycenia się po cenie rynkowej takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia. Za cenę rynkową uważa się cenę stosowaną w danej miejscowości, lub w kraju (jeśli brakuje danych dotyczących miejscowości), w obrocie składnikami tego samego rodzaju, gatunku z uwzględnieniem ich stanu technicznego i stopnia zużycia. Środki trwałe podlegają amortyzacji metodą liniową, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Środki trwałe amortyzuje się przy uwzględnieniu minimalnych długości okresów amortyzacji określanych w przepisach podatkowych. Odpisów amortyzacyjnych od ujawnionych środków trwałych nieobjętych dotychczasową ewidencją dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy uwzględnieniu minimalnych długości okresów amortyzacji określanych w przepisach podatkowych. Fundacja dokonuje kwalifikacji umów leasingowych według zasad określonych w przepisach podatkowych do momentu, w którym Fundacja za poprzedni rok obrotowy nie przekroczy co najmniej dwóch z następujących trzech wielkości: 1) 17 000 000 zł – w przypadku sumy aktywów bilansu na koniec roku obrotowego, 2) 34 000 000 zł – w przypadku przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów za rok obrotowy, 3) 50 osób – w przypadku średniego zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty. Wycena pozostałych aktywów i pasywów a. 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 trwałych w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego, zaś zmniejszają odpisy z tytułu trwałej utraty jego wartości. b. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według zasad obowiązujących dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, czyli według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. c. Jednostka nie prowadzi rachunkowo wyodrębnionego magazynu. Materiały wyceniane są według kosztów nabycia (cena zakupu powiększona o koszty transportu, rozładunku, ubezpieczenia w drodze, itp.) i odpisywane jednorazowo w koszty statutowe, jeśli zużywane są przy realizacji projektów wchodzących w zakres działalności statutowej lub w koszty administracyjne jeśli zużywane są w toku bieżącej działalności. d. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia, w zależności od tego, która z nich jest niższa; natomiast inwestycje krótkoterminowe, dla których brak jest aktualnej ceny rynkowej wycenia się według wartości godziwej. e. Należności wycenia się w kwocie

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

		<p>z tytułu: strat ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi. Wynik ze zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę pomiędzy zyskami a stratami nadzwyczajnymi powstałymi od początku roku obrotowego. Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Dz.U. 1994 Nr 121 poz. 591. z późn. zmianami w wariantcie kalkulacyjnym.</p>
--	--	---

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	2 525 262,40	59 847,50	0,00
• Aktywa trwałe	1 638 342,90	13 211,02	0,00
•• Rzeczowe aktywa trwałe	54 464,20	13 211,02	0,00
•• Należności długoterminowe	1 583 878,70	0,00	0,00
• Aktywa obrotowe	886 919,50	46 636,48	0,00
•• Należności krótkoterminowe	845 261,14	40 963,35	0,00
•• Inwestycje krótkoterminowe	39 946,36	4 040,63	0,00
•• Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 712,00	1 632,50	0,00
Pasywa razem	2 525 262,40	59 847,50	0,00
• Fundusz własny	1 736,43	17 254,03	0,00
•• Fundusz statutowy	500,00	500,00	0,00
•• Zysk (strata) z lat ubiegłych	16 754,03	138,91	0,00
•• Zysk (strata) netto	-15 517,60	16 892,94	0,00
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 523 525,97	42 593,47	0,00
•• Zobowiązania krótkoterminowe	767,23	29 382,45	0,00
•• Rozliczenia międzyokresowe	2 522 758,74	13 211,02	0,00

Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat			
Przychody z działalności statutowej	581 379,74	528 106,04	0,00
• Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	575 298,70	510 107,79	0,00
• Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	6 081,04	17 998,25	0,00
Koszty działalności statutowej	654 741,08	529 976,27	0,00
• Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	648 660,04	511 978,02	0,00
• Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	6 081,04	17 998,25	0,00
Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-73 361,34	-1 870,23	0,00
Przychody z działalności gospodarczej	66 496,00	45 000,00	0,00
Koszty działalności gospodarczej	3 162,00	24 000,00	0,00
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	63 334,00	21 000,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	5 395,29	1 568,00	0,00
Zysk (strata) z działalności	-15 422,63	17 561,77	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
operacyjnej (C + F - G)			
Pozostałe przychody operacyjne	0,18	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,29	0,00	0,00
Przychody finansowe	0,00	0,02	0,00
Koszty finansowe	94,86	647,85	0,00
Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-15 517,60	16 913,94	0,00
Podatek dochodowy	0,00	21,00	0,00
Zysk (strata) netto (M - N)	-15 517,60	16 892,94	0,00

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Dodatkowe informacje i objaśnienia zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

Dodatkowe informacje i objaśnienia	
Opis	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia 1. Fundacja w 2018 roku posiadała następujące środki trwałe: a) Samochód Toyota Avensis o wartości pocz. 57811,03 zł użytkowany na podstawie umowy leasingu operacyjnego. Środek trwały wykazany jest w e widencji pozabilansowej. b) Rzutnik multimedialny Epson o wartości pocz. 5620,00 zł oddany do użytkowania w 2017 roku. c) Namiot szybkorozkładalny o wartości pocz. 9926,10 zł oddany do użytkowania w 2017 roku. d) Samochód Volkswagen Transporter o wartości pocz. 45000,00 zł oddany do użytkowania w 2018 roku. 2. Strata osiągnięta w 2018 roku zostanie pokryta z zysku roku poprzedniego. 3. Fundacja posiada fundusz statutowy w wysokości 500,00 zł 4. Fundacja nie tworzy rezerw. 5. Przychody Fundacji w 2018 roku pochodziły z następujących źródeł: a) dotacje ze środków publicznych 538549,29 zł, w tym: -dotacja z Funduszu Azylu Migracji i Integracji na projekt „Masz prawo wiedzieć!": 373512,47 zł -dotacja z Ministerstwa Edukacji Narodowej na projekt „Wielokulturowa Grupa": 30000, 00 zł -dotacja Gminy Miasta Toruń na projekt „Festiwal Transgresje 3": 35000,00 zł -dotacja Województwa Kujawsko-Pomorskiego na projekt „Festiwal Transgresje 3": 8000,00 zł -dotacja ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na projekt „Festiwal Transgresje: Spokój": 89400,00 zł -dotacja z Funduszu Azylu Migracji i Integracji na projekt „Uchodźcy mają głos!": 2636,82 zł b) darowizny: 36749,41 zł, w tym: -od osób prawnych: 2654 7,91 zł (w tym grant na projekt Praca w Polsce – wsparcie cudzoziemców na polskim rynku pracy) -od osób fizycznych: 10201,50 zł c) działalność statutowa odpłatna: 6081,04 zł d) działalność gospodarcza: 66496,00 zł 6. Struktura poniesionych przez Fundację kosztów: Koszty działalności Fundacji w 2018 roku prezentują się na stępująco: a) Koszty działalności statutowej nieodpłatnej Koszty projektu „Masz prawo wiedzieć!": 372762,47 zł Koszty projektu „Wielokulturowa Grupa": 30002,95 zł Koszty projektu „Festiwal Transgresje 3": 46403,99 zł Koszty projektu „Festiwal Transgresje: Spokój": 152400,00 zł Koszty projektu Praca w Polsce – wsparcie dla cudzoziemców na polskim rynku pracy: 26187,91 zł Pozostałe koszty działalności statutowej nieodpłatnej: 20902,72 zł b) koszty działalności statutowej odpłatnej: Koszty projektu „Festiwal Transgresje 3": 6081,04 zł c) Koszty działalności gospodarczej : 3162,00 zł d) Koszty ogólnego zarządu: 5395,29 zł 7. Łączna kwota wypłaconych w 2018 roku wynagrodzeń brutto wynosi: a) Umowy o pracę: 150734,11 zł b) umowy cywilnoprawne: 178407,91 zł 8. Struktura należności i zobowiązań Fundacja na dzień 31.12.2018 posiada zobowiązania na rzecz kontrahentów: 714,53 zł, Urzędu Skarbowego: 51,00 zł, grantodawców: 1,70 zł 9. Fundacja nie udzieliła w 2018 roku żadnych pożyczek. 10. Kwota 2522758,74 zł wykazana w bilansie jako rozliczenia międzyokresowe przychodów (pozycja B.IV pasywów) składa się z: - 54464,20 zł – jest to część dotacji pochodzących z Funduszu Azylu Migracji i Integracji, które zostały w 2017 i 2018 roku przeznaczone na zakup środków trwałych. Kwota jest odpisywana w przychody równolegle z procesem naliczania amortyzacji. - 2468294,54 zł – są to kwoty przyznanych w 2018 roku dotacji i grantów, które będą realizowane w latach 2019-2021.</p>