

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

FUNDACJA NEUCA DLA ZDROWIA UL. FORTECZNA 35-37 87-100 TORUŃ TORUŃ KUJAWSKO-POMORSKIE,

Fundacja zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000474181.

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest

ograniczony Czas trwania Fundacji: nieograniczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 1 stycznia 2019 – 31 grudnia 2019 roku.

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 zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Fundacji uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności Fundacji.

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Okres użytkowania wartości niematerialnych odzwierciedla okres ich ekonomicznej użyteczności. Amortyzacja wyliczana jest metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 złotych są jednorazowo odnoszone w koszty w momencie oddania do użytkowania.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Amortyzacja jest naliczana metodą liniową według stawek odzwierciedlających przewidywany okres użytkowania danego składnika aktywów.

Grunty oraz środki trwałe w budowie nie podlegają amortyzacji.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Rozchód zapasów następuje wg metody szczegółowej identyfikacji ich rzeczywistych cen (kosztów).

Należności

Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności i wykazywane w wartości netto, tj. po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące.

INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zalicza się także naliczone odsetki od aktywów pieniężnych.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

FUNDUSZ STATUTOWY

Fundusz statutowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie Fundacji.

WYNIK FINANSOWY

Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wynik na działalności statutowej (różnica między przychodami statutowymi a kosztami ich realizacji) pomniejszony o koszty administracyjne, pozostałe koszty i koszty finansowe, powiększony o pozostałe przychody i przychody finansowe.

Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. W kwocie zobowiązań wykazane są także zobowiązania, które powstały po dniu bilansowym, ale koszty dotyczyły okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

PRZYCHODY I KOSZTY

Do przychodów Fundacji zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje.

Przychody i koszty statutowej działalności celowej związane z otrzymanymi w drodze darowizny środkami pieniężnymi i innymi aktywami przeznaczonymi na określony cel lub uzyskanymi w drodze zbiórki publicznej, uznawane są w rachunkach wyników w momencie wydatkowania darowizn pieniężnych bądź sfinansowania usług oraz zakupu sprzętu (po otrzymaniu faktury potwierdzającej wykonanie usługi, zakupu).

Przychody związane z pozostałą działalnością statutową uznawane są w momencie otrzymania środków, natomiast koszty dotyczące tych przychodów rozpoznawane są w rachunku wyniku w momencie ich poniesienia.

Podatki

Fundacja nie tworzy aktywa ani rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Fundacja zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 i 6c ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego w tej części w jakiej dochód jest przeznaczony na działalność statutową.

Data sporządzenia: 2020-03-30

Data zatwierdzenia: 2020-06-10

KRZYSZTOF GERTNER

MAŁGORZATA SWACZYNA - PREZES
ZARZĄDU BOGUSŁAWA GOLUS
JANKOWSKA - CZŁONEK ZARZĄDU

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

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: 2019 12 31

		Stan na	
		2019-01-01	2019-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	45 637,05	29 986,45
I.	Wartości niematerialne i prawne	45 637,05	29 986,45
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	767 411,25	388 330,69
I.	Zapasy	58 972,38	17 567,55
II.	Należności krótkoterminowe	701 528,09	115 313,67
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 493,02	253 516,80
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 417,76	1 932,67
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		813 048,30	418 317,14
PASYWA			
A.	Fundusz własny	302 488,67	338 899,57
I.	Fundusz statutowy	2 100,00	2 100,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	175 921,22	300 388,67
IV.	Zysk (strata) netto	124 467,45	36 410,90
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	510 559,63	79 417,57
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	510 559,63	79 367,57
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	50,00
PASYWA razem		813 048,30	418 317,14

Data sporządzenia: 2020-03-30

Data zatwierdzenia: 2020-06-10

KRZYSZTOF GERTNER

MAŁGORZATA SWACZYNA - PREZES ZARZĄDU
BOGUSŁAWA GOLUS JANKOWSKA - CZŁONEK
ZARZĄDU

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

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o
rachunkowości

za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 978 276,15	1 845 490,40
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	893 121,15	905 990,40
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 085 155,00	939 500,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	1 774 010,35	1 735 853,34
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	234 069,18	461 549,45
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 539 941,17	1 274 303,89
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A B)	204 265,80	109 637,06
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	86 028,58	79 243,05
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F G)	118 237,22	30 394,01
I.	Pozostałe przychody operacyjne	6 551,90	4 369,93
J.	Pozostałe koszty operacyjne	806,40	157,70
K.	Przychody finansowe	866,80	1 895,66
L.	Koszty finansowe	92,07	91,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	124 757,45	36 410,90
N.	Podatek dochodowy	290,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	124 467,45	36 410,90

Data sporządzenia: 2020-03-30

Data zatwierdzenia: 2020-06-10

KRZYSZTOF GERTNER

MAŁGORZATA SWACZYNA - PREZES ZARZĄDU
BOGUSŁAWA GOLUS JANKOWSKA - CZŁONEK
ZARZĄDU

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 wiarytelności zabezpieczonych rzeczowo

W Fundacji nie występują zobowiązania finansowe i warunkowe nieuwzględnione w bilansie.

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

Fundacja nie udzielała zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących oraz nie zaciągała zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń. Fundacja nie poniosła w okresie sprawozdawczym nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Wartość zmian środków trwałych:					
Lp.	Wyszczególnienie		Środki transportu	Urządzenia techniczne i maszyny	Pozostałe środki trwałe
1.	Wartość brutto na początek okresu		40 574,05	9 521,69	46 129,74
	Zwiększenia		0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu		40 574,05	9 521,69	46 129,74
3.	Umorzenie na początek okresu		25 696,90	7 915,46	16 976,07
	Zwiększenia		8 114,81	1 606,23	5 929,56
4.	Umorzenie na koniec okresu		33 811,71	9 521,69	22 905,63
5.	Wartość netto na początek okresu		22 991,96	4 518,84	0,00
6.	Wartość netto na koniec okresu		6 762,34	0,00	23 224,11

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

Fundacja korzysta z lokalów położonych w Toruniu, przy ulicy Szosa Bydgoska 58 oraz Szosa Bydgoska 52 - wartość tych środków na dzień bilansowy nie jest Fundacji znana.

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Struktura środków pieniężnych						
Lp.	Wyszczególnienie		Wartość na 31.12.2019	Wartość na 01.01.2019		
1.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych		235 516,80	5 493,02		
	Razem		235 516,80	5 493,02		
Struktura należności krótkoterminowych						
Lp.	Wyszczególnienie		Wartość na 31.12.2019	Wartość na 31.12.2018		
1.	Z tytułu dostaw i usług		54 120,00	623 317,65		
2.	Z tytułu podatków, ceł, ubezp. społecznych		61 193,67	78 210,44		
3.	Pozostałe należności		0,00	0,00		
	Razem		115 313,67	701 528,09		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)						
Lp.	Wyszczególnienie		Wartość na 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2019
1	Ubezpieczenia majątkowe		176,71	552,54	459,80	269,45
2	Ubezpieczenia samochodowe		1 230,40	2 090,00	2 275,42	1 044,98
3	Pozostałe		10,65	66 741,30	66 133,71	618,24
	Razem		1 417,76	69 383,84	68 868,93	1 932,67
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)						

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2019
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	210 548,90	210 498,90	50,00
	Razem	0,00	210 548,90	210 498,90	50,00

Struktura zobowiązań krótkoterminowych		Wartość na 31.12.2019	Wartość na 31.12.2018
Lp.	Wyszczególnienie		
1.	Rozrachunki z kontrahentami	67 311,10	495 042,81
2.	Z tytułu podatków, ceł, ubezp. społecznych	6 926,00	9 750,87
3.	Z tytułu wynagrodzeń	5 130,47	5 765,95
4.	Inne	0,00	0,00
	Razem	79 367,57	510 559,63

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Przychody z działalności statutowej		01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Lp.	Wyszczególnienie		
1.	Nieodpłatna działalność statutowa	905 990,40	893 121,15
-	Darowizny pieniężne	730 307,80	868 575,00
-	Darowizny rzeczowe	0,00	4 546,15
-	Przychody z tytułu 1% PDOF	155 682,60	0,00
-	Dotacje	20 000,00	20 000,00
2.	Odpłatna działalność statutowa	939 500,00	1 085 155,00
-	Odpłatne usługi	939 500,00	1 085 155,00
3.	Pozostała działalność statutowa	0,00	0,00
-	Nadwyżka przychodów nad kosztami z lat ubiegłych	0,00	0,00
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
	Razem przychody	1 845 490,40	1 978 276,15
Pozostałe przychody			
Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
1.	Pozostałe przychody operacyjne	4 369,93	6 551,90
-	Inne przychody operacyjne	4 369,93	6 551,90
2.	Przychody finansowe	1 895,66	866,80
-	Odsetki od środków na rachunku bankowym	1 895,66	866,80
	Pozostałe przychody i zyski ogółem	6 265,59	7 418,70

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

Koszty realizacji zadań statutowych		01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Lp.	Wyszczególnienie		
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	461 549,45	234 069,18
-	Amortyzacja	0,00	0,00
-	Zużycie materiałów i energii	21 299,08	17 901,57
-	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	43 258,83	22 026,31

-	Pozostałe koszty		396 991,54	194 141,30	
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		1 274 303,89	1 539 941,17	
-	Amortyzacja		0,00	0,00	
-	Zużycie materiałów i energii		137 813,84	112 382,10	
-	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		103 148,55	117 691,93	
-	Pozostałe koszty		1 033 341,50	1 309 867,14	
	Razem koszty realizacji zadań statutowych		1 735 853,34	1 774 010,35	
Koszty ogólnego zarządu					
Lp.	Wyszczególnienie		01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018	
1.	Koszty administracyjne		79 243,05	86 028,58	
-	Amortyzacja		15 650,60	11 521,55	
-	Zużycie materiałów i energii		8 507,14	11 117,38	
-	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		1 337,84	3 912,88	
-	Pozostałe koszty		53 747,47	59 476,77	
	Razem koszty administracyjne		79 243,05	86 028,58	
Pozostałe koszty					
Lp.	Wyszczególnienie		01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018	
1.	Pozostałe koszty operacyjne		157,70	806,40	
-	Spisane należności		0,00	0,00	
-	Inne koszty operacyjne		157,70	806,40	
2.	Pozostałe koszty finansowe		91,00	92,07	
-	Inne koszty finansowe		91,00	92,07	
	Pozostałe koszty i straty ogółem		248,70	898,47	

Na dzień bilansowy fundusz statutowy wynosił 2.100 zł i stanowił wkład pieniężny Fundatora (NEUCA S.A.) tworzący fundusz założycielski. Wartość funduszu statutowego nie uległa zmianie w okresie objętym sprawozdaniem finansowym.

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

Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposób wydatkowania tych środków

Lp.	Wyszczególnienie		01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018	
1.	Uzyskane przychodu z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych		139 625,30	0,00	
2.	Poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych		0,00	0,00	
3.	Sposób wydatkowania środków z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych		120 544,30	2 564,10	
-	przelew na konto beneficjenta zgodnie ze wskazanym przez US celem szczegółowym		120 544,30	0,00	
-	system do ciągłego monitorowania glikemii		0,00	2 564,10	

W Fundacji nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały wykazane w innych miejscach dodatkowych informacji i objaśnień.

Ocena wpływu wirusa COVID19 na działalność Fundacji

Fundacja nie jest w stanie na dzień niniejszego oświadczenia oszacować potencjalnego wpływu epidemii koronawirusa na wyniki finansowe. Fundacja widzi zagrożenia dla kontynuacji działalności w ciągu najbliższych 12 miesięcy w związku z epidemią koronawirusa.

Zarząd Fundacji będzie nadal monitorować potencjalny wpływ epidemii koronawirusa na działalność Spółki i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

Data sporządzenia: 2020-03-30

Data zatwierdzenia: 2020-06-10

KRZYSZTOF GERTNER

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

MAŁGORZATA SWACZYNA - PREZES ZARZĄDU

BOGUSŁAWA GOLUS JANKOWSKA - CZŁONEK ZARZĄDU

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