

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

ANTERIS Fundacja Pomocy Prawnej
z siedzibą w Gdyni (81-327 Gdynia) ul. Wolności 61 lok. 2
NIP: 9581663800
KRS: 0000477641

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data początkowa: 01.01.2019 r.
Data końcowa: 31.12.2019 r.

4. Wskazanie, 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 kontynuowania działalności.

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

- 1) Środki trwałe: według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 2) Wartości niematerialne i prawne: według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 3) Zapasy, materiały: na dzień bilansowy zapasy wyceniane są według cen nabycia, względnie zakupu, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto.
- 4) Rozchód towarów: według cen przeciętnych, to jest ustalonych w wysokości średniej ważonej cen (kosztów) danego składnika aktywów.
- 5) Aktywa finansowe: wycena w cenach nabycia.
- 6) Odpisy aktualizujące: tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiąże z daną należnością.
- 7) Inwestycje: według zasad stosowanych dla środków trwałych.
- 8) Środki pieniężne: krajowe środki pieniężne ujmowane były w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych w ciągu roku ujmowane są w ewidencji księgowej w wartości nominalnej przeliczonej na złote.
- 9) Zobowiązania: na dzień bilansowy zobowiązania wyceniane były w kwocie wymagającej zapłaty, czyli uwzględniające także odsetki naliczone przez kontrahenta.

W 2019 r. zastosowano sprawozdanie zgodnie z wzorem dla organizacji pozarządowych (zał. nr 6 do ustawy o rachunkowości). Przyjęte zasady porównywalności danych zostały przyjęte zgodnie z ustawą o rachunkowości, gdzie:

- 1) jednostki obowiązane są stosować przyjęte zasady rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawiając sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy;
- 2) przyjęte zasady rachunkowości stosowano w sposób ciągły, jednakowo grupując w kolejnych latach obrotowych operacje gospodarcze, wyceniając aktywa i pasywa, w tym także ujmując odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, ustalając wynik finansowy i sporządzając sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata wynikające z nich informacje były porównywalne.

Bilans dla organizacji pozarządowych

Sporządzony na dzień: 31-12-2019

Nazwa	Wartość na dzień 31-12-2019	Wartość na dzień 01-01-2019
AKTYWA	547,87	170,71
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
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	547,87	170,71
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	134,12	13,69
III. Inwestycje krótkoterminowe	200,69	157,02
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	213,06	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	547,87	170,71

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

Nazwa	Wartość na dzień 31-12-2019	Wartość na dzień 01-01-2019
PASYWA	547,87	170,71
A. Fundusz własny	547,87	164,51
I. Fundusz statutowy	500,00	500,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-335,49	1 843,82
IV. Zysk (strata) netto	383,36	-2 179,31
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	6,20
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	6,20
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	547,87	170,71

.....
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Rachunek zysków i strat dla organizacji pozarządowych

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

Nazwa	Wartość za okres 01-01-2019 - 31-12-2019	Wartość za analogiczny okres poprzedniego okr. obr.
A. Przychody z działalności statutowej	35 540,00	4 040,00
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	30 000,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	5 540,00	4 040,00
B. Koszty działalności statutowej	34 954,91	5 986,26
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 954,91	0,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	30 000,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	5 986,26
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	585,09	-1 946,26
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	154,28	48,55
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	430,81	-1 994,81
I. Pozostałe przychody operacyjne	75,55	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K. Przychody finansowe	0,00	250,00
L. Koszty finansowe	123,00	434,50
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	383,36	-2 179,31
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	383,36	-2 179,31

.....
(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 - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

INFORMACJA DODATKOWA

1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

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 udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na aktywa obrotowe składają się:

- 1) należności w kwocie 134,12 zł (w tym - nadpłata składek ZUS),
- 2) rozliczenia międzyokresowe w kwocie 213,06 zł,
- 3) środki pieniężne na rachunku bankowym w kwocie 200,69 zł

Na kapitał własny składają się:

- 1) fundusz statutowy w kwocie 500,00 zł (tworzony zgodnie z przepisami prawa i statutu przeznaczony na finansowanie działalności statutowej),
- 2) strata z lat ubiegłych w kwocie -335,49 zł,
- 3) zysk z 2019 r. w kwocie 383,36 zł.

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Przychody z działalności statutowej, w tym z:

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

- | | |
|--------------------------------|-------------|
| - dotacja | - zł |
| - inne | 75,55 zł |
| - darowizny od osób fizycznych | 5.540,00 zł |

II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego: 30.000,00 zł

Razem: 35.615,55 zł

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działalności statutowej, w tym:

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

- | | |
|----------------------------------|-------------|
| - dotacja | - zł |
| - inne | 75,55 zł |
| - koszty finansowane z darowizn: | 5.156,64 zł |

II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego: 30.000,00 zł

Razem: 35.232,19 zł

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy w bieżącym roku nie zmienił się.

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

Fundacja nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

1) Koszty finansowe: 123,00 zł,

2) koszty administracyjne: 154,28 zł.

Wynik finansowy 2019 r.: 383,36 zł.