

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za 2017 rok
FUNDACJI PODLASKIE CENTRUM RADIOWE
ul. Bpa I. Świrskiego 56, 08-110 Siedlce

Przedstawione sprawozdanie finansowe dotyczy Fundacji Podlaskie Centrum Radiowe i obejmuje:

1. Wprowadzenie do sprawozdania
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Informację dodatkową.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Firma, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Nazwa: **Podlaskie Centrum Radiowe**

Siedziba: **ul. Bpa I. Świrskiego 56; 08-110 Siedlce**

Organ Rejestrowy: Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Data wpisu: **16.12.2010 r.**

Nr KRS : **0000372277**

NIP: **8212615354**

REGON: **142738566**

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności organizacji jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Okres objęty sprawozdaniem finansowym obejmuje rok obrotowy trwający od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

W roku 2017 dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do poprzedniego roku. Zastosowano nowy wzór sprawozdania wprowadzony przez nowelizację ustawy o rachunkowości dla stowarzyszeń, fundacji, OPP (załącznik nr 6).

Informacja o przekształceniu rachunku zysków i strat za rok 2016 dla celów porównywalności tych danych z danymi za rok 2017:

Poz	Wyszczególnienie	01.01.2016- 31.12.2016	Przekształce nie danych za rok 2016 dla celów porównywal ności z danymi za rok 2017	01.01.2016- 31.12.2016 po przekształceniu
1	2	3		4
A.	Przychody z działalności statutowej	39 572,90	0,00	39 572,90
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	39 572,90	0,00	39 572,90
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	134 454,06	-3 352,54	131 101,52
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	134 454,06	-3 352,54	131 101,52
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-94 881,16	3 352,54	-91 528,62
D.	Przychody z działalności gospodarczej	139 065,75	0,00	139 065,75
E.	Koszty działalności gospodarczej	71 731,28	-11 886,26	59 845,02
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	67 334,47	11 886,26	79 220,7
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	15 238,80	15 238,80
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-27 546,69	0,00	-27 546,69
I.	Pozostałe przychody operacyjne	3,44	0,00	3,44
J.	Pozostałe koszty operacyjne			
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-27 543,25	0,00	-27 543,25
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-27 543,25	0,00	-27 543,25

Przekształcenie rachunku zysków i strat za rok 2016 jest konieczne dla zapewnienia porównywalności danych za rok 2017.

4. 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

Aktywa i pasywa wykazane w bilansie wyceniono według zasad określonych Ustawą o rachunkowości. Podstawą wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy były:

- dla zapasów rzeczowych aktywów obrotowych - ich cena nabycia,
- dla zobowiązań i należności - kwoty wymagające zapłaty na dzień bilansowy,
- dla środków pieniężnych w kasie i banku - ich wartość nominalna.

Fundusz statutowy wykazywany jest w wysokości wniesionego wkładu Fundatora, skorygowany o jego zwiększenia lub zmniejszenia z podziału zysku, jakie nastąpiły do dnia bilansowego.

Fundacja prowadzi ewidencje kosztów w układzie rodzajowym oraz kalkulacyjnym (w podziale na poszczególne projekty).

5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

INFORMACJA DODATKOWA

1. Kwota wszelkich zobowiązań 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 ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2. Kwota 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 zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Wyszczególnienie	kwota
<u>AKTYWA RAZEM</u>	<u>63.179,43</u>
A. Aktywa trwale:	0,00
B. Aktywa obrotowe w tym:	63.179,43
- zapasy (towary)	1.263,50
- należności krótkoterminowe	0,00
- Środki pieniężne w banku	61.739,05
- Środki pieniężne w kasie	9,93
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (płatność z góry za przesyłki)	166,95
<u>PASYWA RAZEM:</u>	<u>63.179,43</u>
A. Fundusze własne:	55.285,33
- Fundusz Statutowy	118.426,28
- Strata z lat ubiegłych	-27.543,25
- Wynik finansowy netto	-35.597,70
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tym:	7.894,10
- Zobowiązania wobec US i ZUS	3.759,31
- Zobowiązania wobec dostawców	0,00
- Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4.134,79

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł:

	Wyszczególnienie	kwota
1.	Przychody statutowe z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego w tym:	38.342,20
a)	darowizny	300,00
b)	wpłaty z 1%	38.042,20
2.	Przychody z działalności gospodarczej (sprzedaż towarów)	120.661,91
3.	Przychody finansowe	0,00
4.	Pozostałe przychody operacyjne	2,88
	<u>RAZEM przychody fundacji w 2017 r.</u>	<u>159.006,99</u>

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

	Wyszczególnienie	kwota
1.	Koszty statutowe nieodpłatnej działalności pożytku publicznego w tym:	141.513,58
a)	projekt "Niedzielny program radiowy"	99.501,00
b)	Szkolenie dla pracowników radia	4.164,00
c)	ufundowanie nagród statuetki @ - plebiscyt Top Regionu 2015	540,00
d)	Projekt "Reporter dla radia"	35.788,58
e)	Współfinansowanie spotkania kół Przyjaciół Katolickiego Radia Podlasie	1.520,00
2.	Koszty działalności gospodarczej	44.779,91
a)	wartość sprzedanych towarów	37.308,06
b)	inne	7.471,85
3.	Koszty administracyjne:	8.311,20
4.	Koszty finansowe	0,00
5.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00
	RAZEM koszty fundacji w 2017 r.	194.604,69

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Dane o funduszu statutowym:

1.	Stan funduszu na początek roku -	118.426,28
2.	Zwiększenie funduszu w ciągu roku	0,00
3.	Zmniejszenie funduszu w ciągu roku –	0,00
4.	Stan funduszu na koniec roku –	118.426,28

Stratę netto za rok 2017 w wysokości - 35.597,70 Zarząd Fundacji proponuje pokryć z zysku w kolejnych latach. W tym celu zostanie podjęta stosowna uchwała.

7. Dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania tych środków.

Fundacja Podlaskie Centrum Radiowe posiada status organizacji pożytku publicznego.

Wpływy z 1% - 38.042,20

Działania sfinansowane ze środków 1% to:

- Projekt Niedzielny Program Radiowy w wysokości - 38.042, 20

Fundacja przekazała środki pieniężne na rzecz Katolickiego Radia Podlasie zgodnie z umową nr 02/2017 o dofinansowanie Niedzielnego Programu Radiowego.

Projekt realizowany był od 01 stycznia 2017 r. do 17 grudnia 2017 r.

8. Rozliczenie podatku dochodowego od osób prawnych:

Fundacja Podlaskie Centrum Radiowe jest podatnikiem wymienionym w art. 17 ust. 1. ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. NR 54, późn. zm i dochód z działalności przeznacza na cele statutowe. Posiada status Organizacji Pożytku Publicznego.

WYNIK BILANSOWY:

Ogółem przychody Fundacji – 159.006,99

Ogółem koszty Fundacji - 194.604,69

Dochód/strata bilansowa - - 35.597,70

WYNIK PODATKOWY do deklaracji CIT - 8:

Ogółem przychody Fundacji – 159.006,99

Ogółem koszty Fundacji - 95.103,69

Dochód/strata podatkowa - 63 903,30

Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: 99.501,00

Zmniejszenie kosztów:

- koszty służące realizacji zadań statutowych nie służące osiągnięciu przychodu ani też zachowaniu albo zabezpieczeniu źródła przychodów - 99.501,00

- wynagrodzenie z tytułu umów o dzieło za XII 2017r. wypłacone w styczniu 2018 r. 600,00

Zwiększenie kosztów:

- wynagrodzenie z tytułu umów o dzieło za XII 2016 r. wypłacone w styczniu 2017 r. 600,00

Dochód zwolniony z opodatkowania - 63.903,30

Podstawa opodatkowania -0,00

Podatek dochodowy - 0,00

Siedlce, dnia 27 marca 2018 r.

ZARZĄD FUNDACJI

Prezes - ks. Sławomir Kapitan

.....
PREZES FUNDACJI
Ks. Sławomir Kapitan

Wiceprezes - Grzegorz Skwarek

.....
WICEPREZES FUNDACJI
Grzegorz Skwarek

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg - Renata Dziewulska

.....
KARZENNIK FUNDACJI
Renata Dziewulska

FUNDACJA
PODLASKIE CENTRUM RADIOWE
ul. Bpa I Świrskiego 56. 08-110 Siedlce
NIP: 821-281-63-54, REG: 142738506
KRS: 0000372277