

Informacje ogólne:

- 1) nazwa organizacji, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji,

Fundacja Rozwoju Lokalnego „Parasol”
Ul. Zamkowa 2
77-100 Bytów
NIP : 842 167 29 65
Krajowy Rejestr Sądowy:
Regon: 220107727

- 2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony,
Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony
- 3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,
1 styczeń 2015 r. – 31 grudzień 2015 r
- 4) wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z
wyszczególnieniem wybranych uproszczeń,
a/ sporządza sprawozdanie wg załącznika 4 ustawy o rachunkowości .
- 5) 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 finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

- 6) 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.

Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

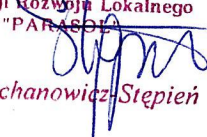
W przedmiotowym sprawozdaniu finansowym fundacja wykazała zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy fundacji obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz istotności.

Fundacja posiada środki finansowe w walucie polskiej i wycenia je w wartości nominalnej

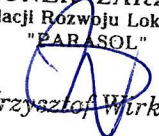
Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty tj. wraz z odsetkami naliczonymi za zwłokę.

Fundusze własne oraz pozostałe pasywa wycenia się w ich wartości nominalnej.

P R E Z E S
Fundacji Rozwoju Lokalnego
"PARASOL"

Ewa Cichanowicz-Stepień

CZŁONEK ZARZĄDU
Fundacji Rozwoju Lokalnego
"PARASOL"

Janusz Kikcio

CZŁONEK ZARZĄDU
Fundacji Rozwoju Lokalnego
"PARASOL"

Krzysztof Wirkus

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
FUNDACJI ROZWOJU LOKALNEGO „PARASOL”

Za rok 2015

I Dane ogólne:

1. Nazwa, siedziba i dane rejestrowe jednostki:
Fundacja Rozwoju Lokalnego „Parasol”
Ul. Zamkowa 2
77-100 Bytów
NIP : 842 167 29 65
Krajowy Rejestr Sądowy:
Regon: 220107727
2. Czas trwania działalności Fundacji:
Nieograniczony
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:
Rok obrotowy : 1 styczeń 2015 r. – 31 grudzień 2015 r.
4. Organizacja stosuje następujące zasady rachunkowości przewidziane dla jednostek mikro
 - a) Sporządza sprawozdanie wg załącznika 4 ustawy o rachunkowości
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności
6. Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
W przedmiotowym sprawozdaniu finansowym fundacja wykazała zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
Wynik finansowy fundacji obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz istotności.
Fundacja posiada środki finansowe w walucie polskiej i wycenia je w wartości nominalnej
Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty tj. wraz z odsetkami naliczonymi za zwłokę.
Fundusze własne oraz pozostałe pasywa wycenia się w ich wartości nominalnej.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. STAN ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ ICH UMORZENIE

a) Rzeczowe aktywa trwałe- środki trwałe:

Treść	Saldo otwarcia 01.01.2015 r.	Zwiększenie	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 31.12.2015 r.
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	175 779,54	9 550,00	0,00	185 329,54
Narzędzia, przyrządy, ruchomości	48 509,00	9 550,00	0,00	48 509,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	3 398,38	0,00	0,00	3 398,38
Razem	227 686,92	9 550,00	0,00	237 236,92

b) Umorzenie środków trwałych - amortyzacja:

Treść	Saldo otwarcia 01.01.2015 r.	Amortyzacja za rok	Zwiększenie	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 31.12.2015 r.
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	173 461,47	11 868,07	0,00	0,00	185 329,54
Narzędzia, przyrządy, ruchomości	48 509,00	0,00	0,00	0,00	48 509,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	3 398,38	0,00	0,00	0,00	3 398,38
Razem	225 368,85	11 868,07	0,00	0,00	237 236,92

c) Wartości niematerialne i prawne:

Treść	Saldo otwarcia 01.01.2015 r.	Zwiększenie	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 31.12.2015 r.
Inne wartości niematerialne i prawne	13 374,84	0,00	0,00	13 374,84
Razem	13 374,84	0,00	0,00	13 374,84

d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja:

Treść	Saldo otwarcia 01.01.2015 r.	Amortyzacja za rok	Zwiększenie	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 31.12.2015 r.
Inne wartości niematerialne i prawne	13 374,84	0,00	0,00	0,00	13 374,84
Razem	13 374,84	0,00	0,00	0,00	13 374,84

II. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA WEDŁUG POZYCJI BILANSU O POZOSTAŁYM NA DZIEŃ BILANSOWY, PRZEWIDYWANYM UMOWA OKRESIE SPŁATY

a) Należności:

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
Dostaw i usług	2 274,59	18 358,44	0,00	0,00	2 274,59	18 358,44
Podatków	92,46	548,04	0,00	0,00	92 46	548,04
Środków z ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne należności	386,19	950,00	0,00	0,00	386,19	950,00
Razem	2 753,24	19 856,48	0,00	0,00	2 753,24	19 856,48

b) Zobowiązania:

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
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dostaw i usług	6 762,67	3 139,54	0,00	0,00	6 762,67	3 139,54
Podatków	11 773,00	3 558,00	0,00	0,00	11 773,00	3 558,00
Ubezpieczeń społecznych	13 484,69	0,00	0,00	0,00	13 484,69	0,00
Wynagrodzeń	126 384,31	0,00	0,00	0,00	126 384,31	0,00
Innych zobowiązań	25 886,69	7 803,93	0,00	0,00	25 886,69	7 803,93
Razem	184 291,36	14 501,47	0,00	0,00	184 291,36	14 501,47

III. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

Wyszczególnienie	Saldo otwarcia 01.01.2015 r.	Saldo zamknięcia 31.12.2015 r.
Dotacja Działaj Lokalnie	0,00	2 235,38
Kampania 1%	0,00	49 634,63
Darowizny	0,00	1 097,00
Razem	0,00	52 967,01

IV. ŹRÓDŁA ZWIĘKSZENIA I ZMNIEJSZENIA FUNDUSZU STATUTOWEGO

Wyszczególnienie	Saldo otwarcia 01.01.2015 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 31.12.2015 r.
Fundusz statutowy	964 602,86	0,00	986 869,28	- 22 266,42
Razem	964 602,86	0,00	986 869,28	-22 266,42

IV. WYNIK CAŁOKSZTAŁTU DZIAŁALNOŚCI OBEJMUJE

PRZYCHODY:

	1 056 619,71 zł
1. Przychody z nieodpłatnej działalności podstawowej	888 410,08 zł
a) Starostwo „Dyplom Marzeń”	1 800,00 zł
b) Projekt „Bliżej Prawa”	25 720,58 zł
c) Program Działaj Lokalne	73 603,90 zł
d) Program „Parasol Demokracji”	52 500,00 zł
e) Program „Akumulator Społeczny”	71 309,60 zł
f) Projekt „Przepis Na Twoje Kształcenie”	451 412,31 zł
g) Projekt „Wielobranżowa Spółdzielnia Socjalna” – zwrot	-21 854,43 zł
h) Projekt FRIS – zwrot	- 195,49 zł
i) Kampania 1%	185 052,22 zł
j) Darowizny	41 761,39 zł
k) Świadczenia zasądzone	4 450,00 zł
l) Program EDUQ	2 850,00 zł
2. Przychody z odpłatnej działalności podstawowej	163 302,59 zł
a) Kaszubski Inkubator Przedsiębiorczości	90 893,54 zł
b) Punkt Informacji Turystycznej	72 409,05 zł
3. Przychody finansowe	1 298,46 zł
4. Pozostałe przychody	3 608,58 zł

KOSZTY:

	1 020 278,61 zł
1. Koszty z nieodpłatnej działalności podstawowej	799 632,35 zł
a) Starostwo „Dyplom Marzeń”	3 375,00 zł
b) Projekt „Bliżej Prawa”	178 876,61 zł
c) Program Działaj Lokalne	80 106,87 zł
d) Program „Akumulator Społeczny”	75 030,33 zł
e) Projekt „Przepis Na Twoje Kształcenie”	193 175,99 zł
f) Projekt FRIS	885,39 zł
g) Kampania 1%	248 964,98 zł
h) Darowizny	16 367,18 zł
i) Program EDUQ	2 850,00 zł
2. Koszty z odpłatnej działalności podstawowej	215 411,31 zł
a) Kaszubski Inkubator Przedsiębiorczości	141 295,48 zł
b) Punkt Informacji Turystycznej	74 115,83 zł
3. Koszty finansowe	2 400,74 zł
4. Pozostałe koszty	107,16 zł
5. Koszty zarządu	2 727,05 zł

WYNIK FINANSOWY

36 341,10 zł

Klasyfikacja kosztów na poszczególne rodzaje:

1. Amortyzacja	11 868,07 zł
2. Zużycie materiałów	33 258,91 zł
3. Zużycie wody	45,82 zł
4. Usługi transportowe	496,91 zł
5. Usługi obce	114 936,79 zł
6. Wynagrodzenia osobowe	182 934,28 zł
7. Wynagrodzenia bezosobowe	200 523,95 zł
8. Ubezpieczenia społeczne i inne	58 114,63 zł
9. Podatki i opłaty	30 537,86 zł
10. Usługi bankowe	393,80 zł
11. Podróże służbowe	6 142,21 zł
12. Koszty reklamy	4 150,71 zł
13. Pozostałe koszty	112 905,79 zł
14. Darowizny zgodnie z umowami	232 076,81 zł

V. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Stan środków pieniężnych na 31.12.2015 r.: **56 442,52 zł**
w tym:

1. w banku **56 185,23 zł**
- Konto ogólne - 30 676,61 zł
 - Konto KIP - 10 908,61 zł
 - Konto DL - 2 867,49 zł
 - Konto PIT - 11 732,52 zł
2. w kasie **257,29 zł**
- kasa PIT - 257,29 zł

VI STRUKTURA ZATRUDNIENIA

Ogółem zatrudnienie w osobach na dzień 31.12.2015 r **6 osób**
w tym:
etat – 3 osoby
umowa cywilnoprawna - 3 osoby

PREZES
Fundacji Rozwoju Lokalnego
"PARASOL"
Ewa Cichanowicz-Stepień

CZŁONEK ZARZĄDU
Fundacji Rozwoju Lokalnego
"PARASOL"
Janusz Kikcio

CZŁONEK ZARZĄDU
Fundacji Rozwoju Lokalnego
"PARASOL"
Krzysztof Wirkus

Sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro

Fundacja Rozwoju Lokalnego

"PARASOL"

77-100 Bytów, ul. Zamkowa 2

NIP 842-167-29-65; Regon 220107727.

Nr KRS 0000000000

Nazwa jednostki

Adres

Bilans sporządzony
na dzień 31.12.2015 r.

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Aktywa trwałe	2 318,07	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	2 318,07	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	159 706,87	81 543,16
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	7 941,49	5 244,16
II	Należności krótkoterminowe	2 753,24	19 856,48
III	Inwestycje krótkoterminowe	149 012,14	56 442,52
1.	Środki pieniężne	149 012,14	56 442,52
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Aktywa razem	162 024,94	81 543,16
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	-22 266,42	14 074,68
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	964 602,86	-22 266,42
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-986 869,28	36 341,10
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	184 291,36	67 468,48
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	24 000,00	0,00
II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Inne zobowiązania	160 291,36	14 501,47
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	52 967,01
	Pasywa razem	162 024,94	81 543,16

Data sporządzenia

PREZES Fundacji Rozwoju Lokalnego "PARASOL" Podpisz Fundacji Rozwoju Lokalnego "PARASOL"

Ewa Cichanowicz-Stępień

Krzysztof Wirus

CZŁONEK ZARZĄDU Fundacji Rozwoju Lokalnego "PARASOL"

Janusz Kikcio

Rachunek zysków i strat

za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla organizacji nieprowadzących działalności gospodarczej

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	930 465,66	1 051 712,67
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	930 465,66	1 051 712,67
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	846 967,94	888 410,08
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) 730	83 497,72	163 302,59
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	1 916 734,57	1 017 770,71
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	1 916 734,57	1 017 770,71
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 796 118,02	802 359,40
a)	Amortyzacja	6 704,45	11 868,07
b)	Zużycie materiałów i energii	74 279,75	13 442,58
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	823 040,36	322 828,60
d)	Pozostałe koszty	892 093,46	454 220,15
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	120 616,55	215 411,31
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	9 016,40	19 816,33
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52 701,88	118 744,26
d)	Pozostałe koszty	58 898,27	76 850,72
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	6 305,88	4 907,04
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	6 906,25	2 507,90
E.	Wynik finansowy netto ogółem	-986 869,28	36 341,10
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	0,00	36 341,10
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	- 986 869,28	0,00

Data sporządzenia:

PREZES
Fundacji Rozwoju Lokalnego
"PARASOL"
Podpis
CZŁONEK ZARZĄDU
Fundacji Rozwoju Lokalnego
"PARASOL"
Krzysztof Wirkus
Ewa Cichanowicz-Stepień

CZŁONEK ZARZĄDU
Fundacji Rozwoju Lokalnego
"PARASOL"
Janusz Kikcio