

# ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SRPAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 3 UST. 2 USTAWY Z DNIA 24 KWIETNIA 2003 R. O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I O WOLONTARIACIE (...)

## Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2018-01-01

---

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2018-12-31

---

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2019-03-25

---

KodSprawozdania: SprFinOpWZłotych

---

WariantSprawozdania: 1

---

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

### Dane identyfikujące jednostkę

#### Nazwa i siedziba

NazwaFirmy: FUNDACJA PGE ENERGIA CIEPŁA

---

#### Siedziba

Województwo: ŚLĄSKIE

---

Powiat: RYBNIK

---

Gmina: M.RYBNIK

---

Miejscowość: RYBNIK

---

#### Adres

##### Adres

Kraj: PL

---

Województwo: ŚLĄSKIE

---

Powiat: RYBNIK

---

Gmina: M.RYBNIK

---

Nazwa ulicy: PODMIEJSKA

---

Numer budynku: 43

---

Nazwa miejscowości: RYBNIK

---

Kod pocztowy: 44-207

---

Nazwa urzędu pocztowego: RYBNIK

---

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Numer KRS: 0000204954

---

### Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2018-01-01

---

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: true - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, false - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

true

---

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

true

---

### Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego, wpis do KRS został dokonany dnia 26 kwietnia 2006 roku.

Przedmiotem działalności Fundacji jest:

- ochrona i promocja zdrowia
- działalność wspomagająca rozwój skutecznej walki z chorobami

- działanie na rzecz osób niepełnosprawnych
- działanie w zakresie nauki, edukacji, oświaty i wychowania
- krajoznawstwo oraz wypoczynek dzieci i młodzieży
- działanie w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji
- upowszechnienie kultury fizycznej i sportu
- przeciwdziałanie uzależnieniom, patologiom społecznym oraz realizacja przedsięwzięć z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz narkomanii
- działanie wspomagające technicznie, szkoleniowo, informacyjnie i finansowo organizacje pozarządowe oraz podmioty, o których mowa w art. 3 ust. 3 Ustawy z dnia 24.04.2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie w zakresie w/w celów Fundacji
- pomoc społeczna umożliwiająca osobom i rodzinom przezwyciężanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości

Klasyfikacja działalności według PKD przedstawia się następująco:

Działalność podstawowa:

- działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowanych ujęte wg PKD w dziale 9499Z,

Działalność drugorzędna:

- działalność gospodarcza w zakresie najmu, reklamy i poprawy kondycji fizycznej

#### **metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Wykazane w bilansie aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości: 1.Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszone o skumulowane odpisy umorzeniowe. Wartości niematerialne i prawne to programy komputerowe, przede wszystkim FK, program do fakturowania, Perfect Ekspert SQL, PESQL Budżet oraz System elektronicznej rejestracji czasu pracy zakupione z firmy Junisoftex z Gliwic, oprogramowanie graficzne Adobe Design CS Mac English, oprogramowanie ESOK.2. Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe. Fundacja posiada znaczny majątek trwały, znaczącą pozycję stanowią grunty, budynki i budowle oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej. Amortyzacja środków trwałych jest obliczona metodą liniową na podstawie opracowanego planu amortyzacji. Zastosowane stawki są zgodne z okresem ekonomicznej użyteczności oraz z tabelą klasyfikacji środków trwałych (Ust.o PDOP). Składniki majątkowe, których cena nabycia jest równa lub niższa od 3 500 złotych są jednorazowo odnoszone w koszty. 3.Środki trwałe w budowie wycenia się według ceny nabycia (zakupu usług i materiałów budowlanych) lub kosztu wytworzenia. 4.Inwestycje długoterminowe - nie występują 5.Materiały odnosi się bezpośrednio w koszty w momencie zakupu. 6.Należności krótkoterminowe obejmują należności z tytułu dostaw i usług oraz należności z innych tytułów nie zaliczanych do aktywów finansowych z terminem wymagalności do 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty, przy uwzględnieniu ewentualnej utraty wartości. 7.Inwestycje krótkoterminowe aktywa finansowe nie występują, występują jedynie aktywa pieniężne-krajowe środki pieniężne i w walucie obcej. Środki pieniężne krajowe wycenia się w wartości nominalnej. Natomiast środki pieniężne wyrażone w walucie obcej są wyceniane na dzień bilansowy według średniego kursu ustalony przez NBP 8.Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne wycenia się w kwocie poniesionych kosztów i rozlicza w stosunku do upływu czasu. 9.Fundusze własne wycenia się w wartości nominalnej. 10.Zobowiązania długoterminowe wycenia się w wartości wymaganej zapłaty. 11.Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Zobowiązania w walutach obcych wprowadza się do ksiąg rachunkowych po ich przeliczeniu według kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego dzień ich powstania, który pokrywa się najczęściej z dniem poprzedzającym wystawienie faktury sprzedaży lub zakupu.12.Rozliczenia międzyokresowe przychodów wycenia się w kwocie nominalnej. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami uchwały z dnia 09 maja 2006r, obejmującą: •zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych •zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego •zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont •system ochrony danych i ich zbiorów •wzór sprawozdania finansowego zgodnego z Ust.o rach.Dz. U z 2018 poz.395, załącznik nr 6 dla jednostek, o których mowa w art.3 ust.2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie •zakładowe zasady,

metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, dopuszczonych ustawą i z uwzględnieniem specyfiki i warunków działania Fundacji.

#### ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Fundacja PGE Energia Ciepła prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia 2018 i kończący się 31 grudnia 2018 roku oraz dane porównywalne do roku 2017.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej i gospodarczej przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonej istotnie zakresie.

### Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	5 045 504,67	5 530 763,50
Aktywa trwałe	4 421 889,46	4 522 979,74
Wartości niematerialne i prawne	8 609,00	2 226,26
Rzeczowe aktywa trwałe	4 413 280,46	4 520 753,48
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	623 615,21	1 007 783,76
Zapasy	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	256 542,41	210 993,17
Inwestycje krótkoterminowe	367 040,30	771 489,05
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32,50	25 301,54
Pasywa razem	5 045 504,67	5 530 763,80
Fundusz własny	4 368 984,88	4 762 826,75
Fundusz statutowy	5 060 476,76	5 060 476,76
Pozostałe fundusze	2 000,00	2 000,00
Zysk (strata) netto	-693 491,88	-299 650,01
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	676 519,79	767 937,05
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	676 519,79	767 937,05

#### 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
Przychody z działalności statutowej	5 269 814,22	5 567 289,03
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 757 006,99	1 595 485,93
Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	3 151 886,12	3 849 803,10
Przychody z pozostałej działalności statutowej	360 921,11	122 000,00
Koszty działalności statutowej	5 766 593,16	5 812 461,23
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 226 178,99	1 171 379,05
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	4 143 536,41	4 435 781,93
Koszty pozostałej działalności statutowej	396 877,76	205 300,25
Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-496 778,94	-245 172,20
Przychody z działalności gospodarczej	998 775,29	907 726,38
Koszty działalności gospodarczej	429 989,33	355 715,78
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	568 785,96	552 010,60
Koszty ogólnego zarządu	714 477,77	642 722,66
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-642 470,75	-335 884,26
Pozostałe przychody operacyjne	151 819,73	291 031,46
Pozostałe koszty operacyjne	191 366,17	219 880,28
Przychody finansowe	6 814,48	10 333,24
Koszty finansowe	599,17	71,17
Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-675 801,88	-254 471,01
Podatek dochodowy	17 690,00	45 179,00
Zysk (strata) netto (M - N)	-693 491,88	-299 650,01

#### Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

## Informacja dodatkowa

### Opis

Informacja dodatkowa

### Załączony plik

informacja.pdf

## Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	Rok bieżący
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00
K. Podatek dochodowy	0,00