

Avalon-Bezpośrednia Pomoc Niepełnosprawnym

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2018** do **31.12.2018**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Avalon-Bezpośrednia Pomoc Niepełnosprawnym

Siedziba: Michała Kajki 80/82/1, 04-620 Warszawa

Numer identyfikujący podmiot:

KRS: 0000270809

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy

6. Polityka rachunkowości

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

Sprawozdanie finansowe jest sporządzane zgodnie ze wzorem określonym w załączniku 6 do Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 2004 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę kosztu historycznego, a rachunek wyników został sporządzony w wariantcie porównawczym.

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne:

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia, kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stanowiących nabyte prawa dokonywane są na podstawie planu amortyzacji zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową poczynając od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytku środka trwałego. Stosowane są stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty, powiększone o odsetki za zwłokę w zapłacie należności (odsetki te księgowane są w dobro przychodów finansowych) z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych wykazywane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. W przypadku gdy zapasy utraciły swoją wartość użytkową, przekraczają potrzeby działalności lub z innego powodu podlegają obniżce cen, ceny zakupu lub koszty wytworzenia są obniżane do ceny netto pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.

Inwestycje krótkoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, a inwestycje krótkoterminowe dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej. Różnice między ceną zakupu a wartością rynkową księgowane są w ciężar kosztów finansowych, natomiast skutki wzrostu ich wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio spisanych w koszty finansowe.

Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

Sposób ustalenia wyniku finansowego i sporządzenia sprawozdania finansowego

Na wynik finansowy składają się:

- 1) wynik działalności statutowej,
- 2) wynik działalności gospodarczej,
- 3) wynik z operacji finansowych,

Ustalony w powyższy sposób wynik finansowy Jednostki stanowiący nadwyżkę przychodów nad kosztami roku obrotowego lub nadwyżkę kosztów nad przychodami prezentowany jest w układzie kalkulacyjnym rachunku zysków i strat.

7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. Aktywa trwałe	328 600,07	479 187,70
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	115 908,39	267 596,02
III. Należności długoterminowe	212 691,68	211 591,68
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	37 911 962,12	27 326 034,30
I. Zapasy	10 236,84	877,30
II. Należności krótkoterminowe	128 341,92	134 019,28
III. Inwestycje krótkoterminowe	37 768 425,52	27 189 119,55
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 957,84	2 018,17
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	38 240 562,19	27 805 222,00

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. Fundusz własny	37 501 757,33	25 820 733,25
I. Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	27 384 105,25	17 788 777,53
IV. Zysk (strata) netto	10 116 652,08	8 030 955,72
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	738 804,86	1 984 488,75
I. Rezerwy na zobowiązania		1 564 372,00
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	738 804,86	412 623,18
III. Rozliczenia międzyokresowe		7 493,57
PASYWA RAZEM	38 240 562,19	27 805 222,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	50 773 508,81	39 496 734,04
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	50 422 818,39	39 208 419,83
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	350 690,42	288 314,21
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	39 468 689,38	29 711 911,80
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	38 265 944,70	28 756 286,54
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 202 744,68	955 625,26
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	11 304 819,43	9 784 822,24
D. Przychody z działalności gospodarczej	99 443,22	2 690,06
E. Koszty działalności gospodarczej	13 035,67	1 055,86
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)	86 407,55	1 634,20
G. Koszty ogólnego zarządu	1 727 031,27	1 814 927,62
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	9 664 195,71	7 971 528,82
I. Pozostałe przychody operacyjne	43 903,44	46 093,85
J. Pozostałe koszty operacyjne	171 823,45	527 338,08
K. Przychody finansowe	581 152,30	590 863,10
L. Koszty finansowe	775,92	50 191,97
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	10 116 652,08	8 030 955,72
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	10 116 652,08	8 030 955,72

ZŁOŻONE PODPISY POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja_dodatkowa

Informacja_dodatkowa.pdf
