

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2018

*Raport z działalności
Fundacji Rejs Odkrywców*



Sprawozdanie finansowe
Fundacji Rejs Odkrywców
sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku

Sprawozdanie składa się z:

1. Wprowadzenia,
2. Bilansu,
3. Rachunku wyników,
4. Informacji dodatkowej.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Nazwa i siedziba, wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Fundacja Rejs Odkrywców

Ul. Prozy 20

01-966 Warszawa

NIP 118-209-00-37

REGON 146505735

Fundację zarejestrowano 11.01.2013 r. KRS 0000447005

Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Czas działania Fundacji zgodnie ze Statutem jest nie ograniczony.

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

4) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

5) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

Określa się rok obrotowy i okres sprawozdawczy jako rok kalendarzowy.

Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów (sum zapisów) i sald, które tworzą:

- 1) dziennik,
- 2) księgę główną,
- 3) księgi pomocnicze,
- 4) zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych,
- 5) wykaz składników aktywów i pasywów (inventarz).

Dziennik zawiera chronologiczne ujęcie zdarzeń, jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym. Bez

względu na technikę prowadzenia ksiąg rachunkowych dziennik powinien umożliwiać uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.

2. Zapisy w dzienniku muszą być kolejno numerowane, a sumy zapisów (obroty) liczone w sposób ciągły. Sposób dokonywania zapisów w dzienniku powinien umożliwiać ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi.

Konta księgi głównej zawierają zapisy o zdarzeniach w ujęciu systematycznym. Na kontach księgi głównej obowiązuje ujęcie zarejestrowanych uprzednio lub równocześnie w dzienniku zdarzeń, zgodnie z zasadą podwójnego zapisu. Zapisów na określonym koncie księgi głównej dokonuje się w kolejności chronologicznej.

Konta ksiąg pomocniczych zawierają zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów kont księgi głównej. Prowadzi się je w ujęciu systematycznym jako wyodrębniony system ksiąg, kartotek (zbiorów kont), komputerowych zbiorów danych, uzgodniony z saldami i zapisami na kontach księgi głównej.

1. Konta ksiąg pomocniczych prowadzi się w szczególności dla:

- 1) środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych,
- 2) rozrachunków z kontrahentami,
- 3) rozrachunków z pracownikami, a w szczególności jako imienną ewidencję wynagrodzeń pracowników zapewniającą uzyskanie informacji, z całego okresu zatrudnienia.
- 4) kosztów i istotnych dla jednostki składników aktywów,

Zestawienie obrotów i sald na podstawie zapisów na kontach księgi głównej sporządza się na koniec każdego okresu sprawozdawczego, nie rzadziej niż na koniec miesiąca, zawierające:

- 1) symbole lub nazwy kont,
- 2) salda kont na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obroty za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku obrotowego oraz salda na koniec okresu sprawozdawczego,
- 3) sumę sald na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obrotów za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku obrotowego oraz sald na koniec okresu sprawozdawczego.

Obroty tego zestawienia powinny być zgodne z obrotami dziennika lub obrotami zestawienia obrotów dzienników częściowych.

Co najmniej na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych sporządza się zestawienia sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych, a na dzień inwentaryzacji – zestawienia sald inwentaryzowanej grupy składników aktywów.

Inwentaryzację przeprowadza się co najmniej na ostatni dzień każdego roku obrotowego.

Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się w następujący sposób:

- materiały wycenia się w cenie zakupu,
- środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w każdym przypadku, gdy wartość początkowa środka trwałego albo wartości niematerialnej i prawnej w chwili przyjęcia do używania jest wyższa niż 3.500 zł. Odpisów należy naliczać nieprzerwanie w równej wysokości począwszy od pierwszego dnia miesiąca, w którym przyjęto środek trwały do używania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych z jego wartością początkową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się wg ustalonego planu określającego stawki procentowe i kwoty rocznych odpisów umorzeniowych poszczególnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Składniki majątku o wartości poniżej 3.500 zł i przewidywanym okresie użyteczności powyżej 12 miesięcy w miesiącu przyjęcia do użytkowania są zaliczane bezpośrednio w koszty

BILANS

(DLA STOWARZYSZEŃ, FUNDACJI, OPP, ITD. - WERSJA OD POCZĄTKU 2017 ROKU)

PODATNIK	ROK OBRACHUNKOWY
FUNDACJA REJS ODKRYWCÓW PROZY 20 01-966 WARSZAWA NIP: 1182090037	2018
NAZWA UŻYTKOWNIKA	PRZEDZIAŁ CZASOWY
GŁÓWNY ADMINISTRATOR	2018-01-01 ÷ 2018-12-31
	ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA
	TYLKO ZAKSIĘGOWANE
	DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA
	31 MARZEC 2019

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2017-12-31	na dzień 2018-12-31
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	4 892,03	26 917,57
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	16 706,15
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 892,03	10 211,42
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Razem aktywa	4 892,03	26 917,57

PASywa - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2017-12-31	na dzień 2018-12-31
A. Fundusz własny	2 373,03	21 753,77
I. Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	21 892,75	373,03
IV. Zysk (strata) netto	- 21 519,72	19 380,74
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 519,00	5 163,80
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 519,00	5 163,80
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Razem pasywa	4 892,03	26 917,57

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(DLA STOWARZYSZEŃ, FUNDACJI, OPP, ITD. - WERSJA OD POCZĄTKU 2017 ROKU)

PODATNIK	ROK OBRACHUNKOWY
FUNDACJA REJS ODKRYWCÓW PROZY 20 01-966 WARSZAWA NIP: 1182090037	2018
	PRZEDZIAŁ CZASOWY
	2018-01-01 ÷ 2018-12-31
	ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA
	TYLKO ZAKSIĘGOWANE
NAZWA UŻYTKOWNIKA	DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA
GŁÓWNY ADMINISTRATOR	31 MARZEC 2019

NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	2017-01-01 ÷ 2017-12-31	2018-01-01 ÷ 2018-12-31
A. Przychody z działalności statutowej	69 610,00	121 465,00
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	60 680,00	121 465,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	8 930,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	83 524,75	94 970,56
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	74 594,75	93 614,78
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	8 930,00	1 355,78
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-13 914,75	26 494,44
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	7 604,97	7 095,70
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-21 519,72	19 398,74
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K. Przychody finansowe	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	0,00	18,00
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-21 519,72	19 380,74
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	-21 519,72	19 380,74

INFORMACJA DODATKOWA do sprawozdania finansowego za rok 2018

Nieobjęte bilansem i rachunkiem wyników informacje i wyjaśnienia niezbędne do oceny gospodarki finansowej jednostki, a w szczególności:

1. Na majątek Fundacji 26.917,57 zł składają się środki pieniężne na rachunku bankowym i w kasie (10.208,00+3,42) oraz zaliczka wpłacona akonto usługi, która będzie wykonana w roku 2019 (16.706,15 zł)
2. W roku 2018 Fundacja nie wypłacała wynagrodzeń z tytułu umów cywilno - prawnych i nie zatrudniała pracowników etatowych.
3. Fundacja nie udzielała pożyczek, poręczeń ani świadczeń o podobnym charakterze.
4. Na przychody z działalności statutowej 121.465,00 zł składają się :
 - 1.830,00 zł wpływ związany z realizacją rejsu – wpłaty uczestników
 - 119.635,00 zł darowizny przeznaczone na realizację rejsów i inne cele statutoweNa koszty realizacji zadań statutowych 94.970,56 zł wykazane w rachunku wyników składają się bezpośrednio wydatki związane z zadaniami:
 - a/ Rejs Mazury 11.566,78 zł
 - b/ Rejs na Pogorii 69.144,78 zł
 - c/ pozostałe cele statutowe 14.259,00 zł
5. Na koszty administracyjne w kwocie 7.095,70 zł składają się :
 - Usługi obce w tym księgowo,prawne 4.520,50
 - bankowe 518,20
 - telekomunikacyjne 1.599,00
 - strona internetowa 1.319,00
 - materiały biurowe 0,00
 - pozostałe usługi 458,00

Marcin Maszewski – Prezes Zarządu

Agnieszka Maszewska – Członek Zarządu

Za sporządzenie sprawozdania finansowego
Doradca Podatkowy Ewa Idźkowska