

Sprawozdanie finansowe

Fundacji Rejs Odkrywców

sporządzone na dzień 31 grudnia 2015 roku

Sprawozdanie składa się z:

- I. Wprowadzenia,
- II. Bilansu,
- III. Rachunku wyników,
- I₅. 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 01.01.2015 r. do 31.12.2015 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 (inwentarz).

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

Doradca Podatkowy
Ewa Idźkowska
Nr upr. 007
ul. Ossowskiej 1
05-220 ZIEMIE
tel./fax (0-22) 75 10 10
REGON 141810101

PREZES ZARZĄDU

Marcin Maszowski



SIEDZIBA:
ul. Prozy 20,
01 - 966 Warszawa
BIURO:
ul. Broniewskiego 3
01 - 785 Warszawa
NIP: 118-209-00047
REGON: 146505745
tel. 22 839 78 74

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości,
w tym m.in. dla nieprowadzących działalności gospodarczej stowarzyszeń, związków zawodowych,
organizacji pracodawców, izb gospodarczych, fundacji, przedstawicielstw przedsiębiorców zagranicznych

NR KONTA:
29 1050 1012 1000 0090 3015 6591

sporządzony za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	135 135,00	153 076,00
	- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	136 862,19	143 572,86
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	1 517,82	1 286,46
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
IV.	Pozostałe koszty	135 344,37	142 286,40
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	9 564,37	17 337,18
	- aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
E.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
F.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	7 837,18	26 840,32
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	7 837,18	26 840,32
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0,00	0,00

Doradca Podatkowy
Ewa Idzkowska
Nr upr. 00783
ul. Ossowska 65 A
00-000 ZIELONKA
tel. 22) 761-05-41
087188

31.03.16

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU

Marcin Maszewski

31.03.16.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką
kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



SIEDZIBA:
(pieczęć jednostki)
01 - 966 Warszawa
BIURO:
ul. Broniewskiego 3
01 - 785 Warszawa
NIP: 118-209-00-37
REGON: 146505735
tel. 22 839 78 74

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2015

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2014	31.12.2015
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe, w tym:	0,00	0,00
	- środki trwałe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	10 775,18	28 840,32
	- zapasy	0,00	0,00
	- należności krótkoterminowe	2 475,00	2 475,00
	Aktywa razem	10 775,18	28 840,32
	PASYWA		
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	9 837,18	28 840,32
	- kapitał (fundusz) podstawowy	2 000,00	2 000,00
	- należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	938,00	0,00
	- rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	Pasywa razem	10 775,18	28 840,32

Doradca Dodatkowy
Ewa Idzkowska
Nr upr. 00783
ul. Ossowska 65 A
05-220 ZIELONKA
tel./fax (0-22) 761-05-41
REGON 010871885

31.03.16

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU

M. J. c. in Maszewski

31.03.16

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA do sprawozdania finansowego za rok 2015

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

1. Na majątek Fundacji 28.840,32 zł składają się środki pieniężne na rachunku bankowym oraz w kasie (13.965,32), należności od kontrahenta (2.475,00) oraz przedpłaty na zamówione usługi dot. roku 2016 (12.400,00)
2. W roku 2014 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 153.076,00 zł składają się :
 - 31.400,00 zł wpływy związane z realizacją dwóch rejsów – wpłaty uczestników
 - 121 676,00 zł darowizny przeznaczone na realizację rejsów i inne cele statutowe
5. Na koszty realizacji zadań statutowych 141.228,32 zł wykazane w rachunku wyników składają się bezpośrednie wydatki związane z zadaniami:

a/ Rejs żaglowcem STS Fryderyk Chopin I	69.200,08 zł
b/ Rejs żaglowcem STS Fryderyk Chopin II	61.968,88 zł
c/ pozostałe cele statutowe	10.059,36 zł
6. Na koszty administracyjne w kwocie 2.344,54 zł składają się:

Materiały (wizytówki)	354,24
Usługi obce w tym księgowe	1.000,00
bankowe	252,30
telekomunikacyjne	738,00
7. Dla podatku dochodowego od osób prawnych (CIT-8) przychody wyniosły 153.076,00 zł, koszty uzyskania przychodu za rok 2015 wyniosły 134.072,86 zł. Nadwyżka przychodów nad kosztami (zysk) wynosi 19.003,14 zł i zostanie w całości przeznaczona na cele statutowe.

Podpisy członków Zarządu:

Marcin Maszewski – Prezes Zarządu

Agnieszka Maszewska – Członek Zarządu

Za sporządzenie sprawozdania finansowego
Doradca Podatkowy Ewa Idżkowska

PREZES ZARZĄDU


M. C. in Maszewski



Doradca Podatkowy
Ewa Idżkowska
Nr upr. 00783
ul. Ossowska 65 A
05-220 ZIELONKA
tel./fax (0-22) 761-05-41
REGON 1410871885

