



FUNDACJA REJS ODKRYWCÓW  
PRZEDSTAWIA

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA ROK 2017**

**FUNDACJA REJS ODKRYWCÓW**

**SIEDZIBA:**

Ul. Prozy 20, 01-966 Warszawa

**BIURO I ADRES KORESPONDENCYJNY**

Ul. Broniewskiego 3, 01-785 Warszawa

**NIP:** 118-209-00-37

**KRS:** 0000447005

**REGON:** 146505735

**NR KONTA:** 29 1050 1012 1000 0090 3015 6591

tel. 22 839 78 74

[fundacja@rejsodkrywcow.pl](mailto:fundacja@rejsodkrywcow.pl)

[www.rejsodkrywcow.pl](http://www.rejsodkrywcow.pl)

[www.jetline.pl](http://www.jetline.pl)

## Sprawozdanie finansowe

### Fundacji Rejs Odkrywców

sporządzone na dzień 31 grudnia 2017 roku

#### Sprawozdanie składa się z:

- I. Wprowadzenia,
- II. Bilansu,
- III. Rachunku wyników,
- IV. 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 01.01.2017 r. do 31.12.2017 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.

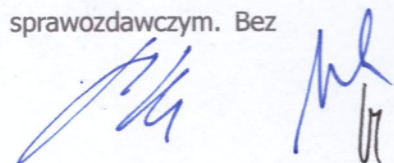
##### **5) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.**

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 użytkowania jest wyższa niż 3.500 zł. Odpisów należy naliczać nieprzerwanie w równej wysokości począwszy od pierwszego dnia miesiąca, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania, 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 Idzkowska  
Nr upr. 00783  
ul. Ossowska 65 A  
05-220 ZIELONKA  
tel./fax (0-22) 761-05-11  
REGON 141227

31.03.18

*John*

*J. Paweł*  
30 czerwca 2018

*Andrzejko*

*M. Linnikowicz*



(pieczęć jednostki)

SIEDZIBA:  
ul. Prozy 20,  
01 - 966 Warszawa  
BIURO:  
ul. Broniewskiego  
01 - 785 Warszawa  
NIP: 118-209-00-3  
REGON: 14650573  
tel. 22 839 78 74

NR KONTA:  
29 1050 1012 1000 0090 3015 659

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

jednostka obliczeniowa PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A.	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	92 885,00	69 610,00
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	81 450,00	60 680,00
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	11 435,00	8 930,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	<b>Koszty działalności statutowej</b>	93 281,62	83 524,75
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	81 846,62	74 594,75
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	11 435,00	8 930,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	-396,62	-13 914,75
D.	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	0,00	0,00
E.	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	0,00	0,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	0,00	0,00
G.	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	2 075,95	7 604,97
H.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	-2 472,57	-21 519,72
I.	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00
J.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
K.	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
L.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
M.	<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	-2 472,57	-21 519,72
N.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
O.	<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	-2 472,57	-21 519,72

Doradca Podatkowy  
Ewa Idzkowska  
Nr upr. 00783  
ul. Ossowska 65 A  
05-220 ZIELONKA  
tel./fax (0-22) 761-05-41...  
REGON 14650573

31.03.18

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

*[Podpis]*  
PREZES ZARZĄDU  
30 czerwca 2018  
*[Podpis]*  
Maciej Maszewski

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



(pieczęć jednostki)

SIEDZIBA:  
ul. Prozy 20,  
01 - 966 Warszawa  
BIURO:  
ul. Broniewskiego 3  
01 - 785 Warszawa  
NIP: 118-209-00-37  
REGON: 146505735  
tel. 22 839 78 74

NR KONTA:  
29 1050 1012 1000 0090 3015 6591

## BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2017 r.

jednostka obliczeniowa PLN.

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2016	31.12.2017
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	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>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	26 367,75	4 892,03
I.	Zapasy	10 000,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	2 475,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	13 892,75	4 892,03
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	0,00	0,00
	<b>Aktywa razem</b>	26 367,75	4 892,03
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	26 367,75	2 373,03
I.	Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	26 840,32	21 892,75
IV.	Zysk (strata) netto	-2 472,57	-21 519,72
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	2 519,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	2 519,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>Pasywa razem</b>	26 367,75	4 892,03

Doradca Podatkowy  
Ewa Idźkowska  
Nr upr. 00783  
ul. Ossowska 65 A  
01-220 ZIELONKA  
tel./fax (0-22) 761-05-41  
REGON 010871885

31.03.18

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

PREZES Zarządu  
70 c/m  
M. Głuchonicki

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

Anderska

## INFORMACJA DODATKOWA do sprawozdania finansowego za rok 2017

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

1. Na majątek Fundacji 4.892,03 zł składają się środki pieniężne na rachunku bankowym (4.892,03).
2. W roku 2017 Fundacja wypłaciła wynagrodzenia z tytułu umów cywilno-prawnych (2 umowy, każda w wysokości 1.319,00 zł brutto) i nie zatrudniała pracowników etatowych.
3. Fundacja nie udzielała pożyczek, poręczeń ani świadczeń o podobnym charakterze.
4. Na przychody z działalności statutowej 69.610,00 zł składają się :

8.930,00 zł wpływy związane z realizacją dwóch rejsów – wpłaty uczestników  
60.680,00 zł darowizny przeznaczone na realizację rejsów i inne cele

Na koszty realizacji zadań statutowych 83.524,75 zł wykazane w rachunku wyników składają się bezpośrednie wydatki związane z zadaniami:

a/ Rejs Mazury	8.345,88 zł
b/ Rejs na Pogorii	68.174,08 zł
c/ pozostałe cele statutowe	7.004,79 zł

5. Na koszty administracyjne w kwocie 7.604,97 zł składają się :

Usługi obce w tym księgowo	1.000,00
bankowe	232,50
telekomunikacyjne	1.007,37
strona internetowa	1.319,00
materiały biurowe	2.126,40
pozostałe usługi	1.919,70

6. W bilansie za rok 2017 zysk z lat ubiegłych został pomniejszony o kwotę 2.475,00 zł (zaksięgowano f-rę nieujęta w roku 2013, koszt dotyczył roku 2014 - czarter jednostki pływającej).

7. Dla podatku dochodowego od osób prawnych (CIT-8) przychody wyniosły 69.610,00 zł, koszty uzyskania przychodu za rok 2017 wyniosły 91.129,72 zł. Nadwyżka kosztów nad przychodami (strata) wynosi 21.519,72 zł i została w całości pokryta z zysku roku poprzedniego.

Podpisy członków Zarządu:

Marcin Maszewski – Prezes Zarządu

Agnieszka Maszewska – Członek Zarządu

PREZES ZARZĄDU  
Marcin Maszewski  
Agnieszka Maszewska

Za sporządzenie sprawozdania finansowego  
Doradca Podatkowy Ewa Idźkowska

Doradca Podatkowy  
Ewa Idźkowska  
Nr upr. 00785  
ul. Ossowska 65A  
05-220 ZIELONKA  
/fax (0-22) 761-0514  
REGON 010871685

31.03.18

FUNDACJA  
REJS ODKRYWCÓW



SIEDZIBA:  
ul. Prozy 20,  
01 - 966 Warszawa  
BIURO:  
ul. Broniewskiego 3  
01 - 785 Warszawa  
NIP: 118-209-00-37  
REGON: 146505735  
tel. 22 839 78 74

NR KONTA:  
29 1050 1012 1000 0090 3015 6591