

FUNDACJA SAMODZIELNI ROBINSONOWIE

UL. Różana 19/8, 02-548 Warszawa

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za rok obrotowy 01.01.2016– 31.12.2016

- 1/ INFORMACJE OGÓLNE
- 2/ BILANS
- 3/ RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- 4/ INFORMACJE UZUPEŁNIAJACE

INFORMACJE OGÓLNE

1) Informacje o Fundacji

Fundacja działa pod nazwą „Fundacja Samodzielni Robinsonowie”. Siedziba Fundacji znajduje się przy ul. Różanej 19/8, 02-548 Warszawa.

Fundacja została zarejestrowana w dniu 26.11.2014 roku w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, pod numerem KRS: 0000532883. Podmiot jest wpisany również do Rejestru Przedsiębiorców. Posiada numer identyfikacji podatkowej NIP: 521-36-84-120 oraz REGON: 360337692.

Fundacja nie posiada jeszcze statusu Organizacji Pożytku Publicznego. Nadzór nad działalnością Fundacji sprawuje Minister Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.

Zarząd Fundacji:

- Aureliusz Jerzy Leżeński – Prezes Zarządu,
- Anna Agnieszka Grzymkowska – Członkini Zarządu,
- Magdalena Maria Elzanowska – Członkini Zarządu,
- Magdalena Anna Kępka – Członkini Zarządu,
- Przemysław Jerzy Sobotowski – Członek Zarządu.

Celem Fundacji jest wspieranie wszechstronnego rozwoju młodzieży przebywającej w pieczy zastępczej lub pozostających pod opieką instytucji pomocy społecznej oraz uwrażliwienie społeczeństwa na problemy młodzieży osieroconej biologicznie lub społecznie lub zagrożonej wykluczeniem społecznym. Fundacja realizuje swoje cele poprzez organizowanie bezpośredniej i pośredniej pomocy finansowej, ekonomicznej, rzeczowej, organizacyjnej, naukowej, oświatowej, wychowawczej, kulturalnej i merytorycznej – pozostającym w pieczy zastępczej oraz na rzecz młodzieży pozostających pod opieką instytucji pomocy społecznej, zagrożonej wykluczeniem społecznym oraz o szczególnych potrzebach opiekuńczo-wychowawczych.

Działalność fundacji jest realizowana jako:

- 1) **Działalność nieodpłatna pożytku publicznego**, która może być realizowana poprzez:
 - a) naukę kreatywności i przedsiębiorczości młodzieży z pieczy zastępczej oraz młodzieży będącej pod opieką instytucji pomocy społecznej, zagrożonej wykluczeniem społecznym oraz o szczególnych potrzebach opiekuńczo-wychowawczych.
 - b) naukę pracy i współdziałania w grupie wśród młodzieży z pieczy zastępczej oraz młodzieży będącej pod opieką instytucji pomocy społecznej, zagrożonej wykluczeniem społecznym oraz o szczególnych potrzebach opiekuńczo-wychowawczych.
 - c) naukę samodzielnego podejmowania decyzji i brania za nie odpowiedzialności wśród młodzieży z pieczy zastępczej oraz młodzieży będącej pod opieką instytucji pomocy społecznej organizowanie szkoleń, kursów i staży

pozwalających na nabycie dodatkowych umiejętności i kwalifikacji przez młodzież z pieczy zastępczej oraz młodzież będącą pod opieką instytucji pomocy społecznej

- d) organizowanie bezpłatnych szkoleń, kursów i staży pozwalających na nabycie dodatkowych umiejętności i kwalifikacji przez kadre rodzinnych i instytucjonalnych form pieczy zastępczej, instytucji pomocy społecznej i organizacji pozarządowych,
- e) organizowanie bezpłatnych szkoleń i kursów pozwalających na nabycie dodatkowych umiejętności i kwalifikacji przez osoby wspierające proces usamodzielnienia młodzieży,
- f) nieodpłatną organizację staży zawodowych
- g) przeprowadzanie bezpłatnych, edukacyjnych obozów wyjazdowych dla młodzieży z pieczy zastępczej oraz młodzieży będącej pod opieką instytucji pomocy społecznej przeprowadzanie edukacji społecznej (uwrażliwienie na zagadnienie usamodzielniania młodzieży oraz na potrzebę wolontariatu),
- h) przyznawanie zwrotne lub bezzwrotne dofinansowania lub finansowania, nagród, stypendiów oraz grantów,
- i) współpracę oraz przekazywanie środków instytucjom państwowym i organizacjom pozarządowymi, i innym podmiotom, których cel jest tożsamy z celem Fundacji, w szczególności Fundacji Robinson Crusoe.

2) Działalność gospodarcza, prowadzona w zakresie służącym realizacji jej celów statutowych i która może być realizowana w zakresie:

- a) Ruchome placówki gastronomiczne (PKD 56.10.B)
- b) Przygotowywanie i dostarczanie żywności dla odbiorców zewnętrznych (catering) (PKD 56.21.Z)
- c) Pozostała usługowa działalność gastronomiczna (PKD 56.29.Z)
- d) Przygotowywanie i podawanie napojów (PKD 56.30.Z)
- e) Poligrafia i reprodukcja zapisanych nośników informacji (PKD 18)
- f) Działalność wydawnicza (PKD 58)
- g) Działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo, programów telewizyjnych, nagrań dźwiękowych i muzycznych (PKD 59)
- h) Działalność usługowa w zakresie informacji (PKD 63)
- i) Doradztwo związane z zarządzaniem (PKD 70.2)
- j) Reklama, badanie rynku i opinii publicznej (PKD 73)
- k) Działalność związana z administracyjną obsługą biura i pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej (PKD 82)

l) Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 85.59.B)

- 2) Fundacja została powołana na czas nieoznaczony.
- 3) Sprawozdanie obejmuje **rok obrotowy od 01.11.2016 do 31.12.2016**.
- 4) Fundacja stosuje uproszczenia przewidziane dla jednostek mikro w ustawie o rachunkowości (Dz.U. 1994 Nr 121 poz. 591 z późn. zm), zwanej dalej Ustawą.

Do stosowanych uproszczeń należą:

- jednostka rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów,
 - jednostka nie wycenia aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia,
 - bilans i rachunek zysków i strat jednostki zawiera co najmniej informacje w zakresie ustalonym w załączniku 4 do Ustawy,
 - ustalony w rachunku zysków i strat zysk lub strata netto zwiększa – po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego – odpowiednio przychody lub koszty w następnym roku obrotowym,
 - jednostka nie sporządza informacji dodatkowej,
 - jednostka nie sporządza zestawienia w kapitale (funduszu) własnym,
 - jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.
- 5) Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Fundację działalności.
 - 6) Przyjęte zasady rachunkowości

1. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości – zgodnie z wzorem określonym w załączniku 4 do Ustawy.

2. Prowadzenie ksiąg rachunkowych

W okresie sprawozdawczym księgi były prowadzone przez biuro rachunkowe, na podstawie umowy o prowadzenie ksiąg rachunkowych. Ewidencję księgową prowadzono metodą komputerową za pomocą programu Rewizor GT.

3. Rokiem obrotowym jest pełny rok kalendarzowy tj. od 01 stycznia do 31 grudnia. Pierwszy rok obrotowy obejmuje okres od 26.11.2014 do 31.12.2015.

4. Przychody Fundacji

Do przychodów z działalności pożytku publicznego Fundacja zalicza m.in.: otrzymane środki pieniężne i inne aktywa ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym przychody finansowe, darowizny finansowe i rzeczowe, dotacje, inne wpływy i dochody.

Do przychodów z działalności gospodarczej Fundacja zalicza przychody ze sprzedaży produktów oraz przychody ze sprzedaży usług.

5. Koszty Fundacji

Do kosztów działalności pożytku publicznego Fundacja zalicza: koszty związane z realizacją projektów w ramach zadań statutowych Fundacji - w tym wynagrodzenia osób realizujących projekty Fundacji, koszty organizacji obozów i imprez dla podopiecznych Fundacji, zakwaterowanie, wyżywienie, wynajem sal, wyjazdy służbowe związane z realizacją programów Fundacji, koszty obsługi księgowej projektów oraz koszty ogólne prowadzonej działalności statutowej: opłaty za telefon, Internet, artykuły biurowe, wynajem biura, koszty energii, wywozu śmieci, opłaty bankowe, prowadzenie księgowości, obsługę administracyjno-biurową.

Do kosztów działalności gospodarczej zalicza się koszty produkcji, koszty wydziałowe, koszty sprzedaży, koszty zarządu.

6. Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów

- a) Środki trwałe w bilansie wykazywane są w wartości netto wynikającej z ceny nabycia pomniejszonej o skumulowane umorzenie.

Za środki trwałe uznaje się składniki o wartości początkowej wyższej lub równej 3500 zł. Są one amortyzowane w okresie przewidywalnej ekonomicznej użyteczności według zasad i stawek podatkowych. Wydatki na rzeczowe składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3500 zł księgowane są w koszty w miesiącu oddania ich do użytkowania.

- b) Wartości niematerialne i prawne w bilansie wykazywane są w wartości netto wynikającej z ceny nabycia pomniejszonej o skumulowane umorzenie.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się składniki o wartości początkowej wyższej lub równej 3500 zł. Są one amortyzowane w okresie przewidywalnej ekonomicznej użyteczności według zasad i stawek podatkowych. Wydatki na wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 3500 zł księgowane są w koszty w miesiącu oddania ich do użytkowania.

- c) Materiały i towary

Materiały i towary wycenia się według cen nabycia.

Cena nabycia to cena zakupu obejmująca kwotę należną sprzedającemu bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, powiększona o koszty bezpośrednio związane z zakupem materiałów, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku, składowania lub wprowadzenia do obrotu, a obniżona o rabaty, opusty, inne podobne zmniejszenia i odzyski.

Koszty zakupu są bezpośrednio wliczane w cenę nabycia, jeśli jest możliwe przypisanie tych kosztów do konkretnej dostawy. W pozostałych przypadkach - koszty zakupu są rozliczane w czasie proporcjonalnie pomiędzy materiały wydane do zużycia oraz pozostałe w magazynie jako zapasy.

Na dzień bilansowy wartość wyrażoną w cenach zakupu doprowadza się do cen nie wyższych od możliwych do uzyskania na rynku, wprowadzając w uzasadnionych przypadkach odpowiednio oszacowany odpis aktualizacyjny.

Stosowane do wyceny, na dzień bilansowy, ceny nabycia lub zakupu materiałów i towarów nie mogą być wyższe od cen sprzedaży netto tych aktywów możliwych do uzyskania.

W przypadku, gdy ceny zakupu jednakowych lub uznanych za jednakowe, ze względu na podobieństwo rodzaju i przeznaczenia są różne, to wartość stanu końcowego materiałów i towarów wycenia się, dokonując rozchodu danego aktywów obrotowych po cenie aktywów nabytych najwcześniej.

Odpisy aktualizujące wartość materiałów i towarów dokonane na okoliczność trwałej utraty ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania zalicza się w pozostałe koszty operacyjne.

- d) Produkty i produkcja niezakończona
Produkty i produkcję niezakończoną wycenia się w koszcie ich wytworzenia obejmującym koszty będące w bezpośrednim związku z danym produktem wraz z uzasadnioną częścią kosztów pośrednich związanych z wytworzeniem produktu.

Koszty bezpośrednie wytworzonych produktów obejmują:

- 1) wartość zużytych w produkcji materiałów bezpośrednich (wycena rozchodu materiałów do produkcji wg metody FIFO),
- 2) wartość wynagrodzeń pracowników produkcyjnych,
- 3) koszty pozyskania i przetworzenia bezpośrednio związane z produkcją,
- 4) inne poniesione koszty związane z doprowadzeniem produktu do postaci i miejsca w jakich znajduje się w dniu wyceny.

Koszty pośrednie uzasadnione i odpowiednie do okresu wytwarzania produktu to:

- 1) zmienne pośrednie koszty produkcji,
- 2) koszty pośrednie związane z wytworzeniem tego produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych, pod warunkiem, że ustalony w ten sposób koszt wytworzenia nie może być wyższy od ceny sprzedaży netto.

Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się następujących rodzajów kosztów:

- 1) ogólnego zarządu, w części niezwiązanej z doprowadzeniem produktu do postaci i miejsca, w jakich znajduje się na dzień wyceny,
- 2) magazynowania produktu z wyjątkiem, gdy koszty te są niezbędne w procesie produkcji,
- 3) sprzedaży produktu;

które to koszty wpływają bezpośrednio na wynik finansowy okresu sprawozdawczego w którym zostały poniesione.

Odpisy aktualizujące wartość produktów, dokonane na okoliczność trwałej utraty ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania, zalicza się w pozostałe koszty operacyjne.

- e) Inwestycje krótkoterminowe
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- f) Zobowiązania
Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- g) Kapitały i fundusze
Fundusz statutowy i rezerwy wycenia się w wartości nominalnej.

7. Opodatkowanie

Dochody Fundacji, przeznaczone na realizację celów statutowych korzystają ze zwolnienia w opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób prawnych na podstawie art. 17. ust. 1. pkt 6c Ustawy z dnia 15.02.1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. 1992 Nr 21 poz. 86 z późn. zmianami).

BILANS

na dzień 31.12.2016 roku

sporządzony zgodnie z załącznikiem 4 do Ustawy o rachunkowości (Dz.U. 1994 Nr 121 poz. 591 z późn. zm)

AKTYWA		Stan na:	
		31.12.2015	31.12.2016
A.	Aktywa trwałe	-	-
B.	Aktywa obrotowe	99 626,45	102 860,56
I.	Zapasy	49 323,55	43 782,37
II.	Należności krótkoterminowe	31 436,95	29 566,50
III.	Inwestycje krótkoterminowe	18 865,95	29 421,69
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	90,00
SUMA AKTYWÓW		99 626,45	102 860,56

PASywa		Stan na:	
		31.12.2015	31.12.2016
A.	Kapitał (fundusz) własny:	81 520,82	95 945,41
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	20 000,00	20 000,00
II.	Fundusz rezerwowy	-	-
III.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
IV.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	61 520,82	75 945,41
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 105,63	6 915,15
I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
II.	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
III.	Inne zobowiązania	18 105,63	6 915,15
SUMA PASYWÓW		99 626,45	102 860,56

Imię i nazwisko osoby sporządzającej:
Radosław Matyszkiewicz

Data sporządzenia:
31.03.2017

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku

sporządzony zgodnie z załącznikiem 4 do Ustawy o rachunkowości (Dz.U. 1994 Nr 121 poz. 591 z późn. zm)

Poz.	Wyszczególnienie	Za okres 26-11-2014 do 31-12-2015	Za okres 01-01-2016 do 31-12-2016
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	302 217,03	234 805,50
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi	162 160,30	164 730,62
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	162 160,30	164 730,62
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
II.	Przychody z działalności gospodarczej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	140 056,73	70 074,88
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	240 696,21	155 963,36
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	157 914,54	142 340,53
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	157 914,54	142 340,53
a)	Amortyzacja	-	-
b)	Zużycie materiałów i energii	3 058,60	198,60
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28 475,51	35 034,10
d)	Pozostałe koszty	126 380,43	107 107,83
II.	Koszty działalności gospodarczej	82 781,67	13 622,83
a)	Amortyzacja	-	-
b)	Zużycie materiałów i energii	23 651,07	5 541,18
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	41 314,61	7 082,00
d)	Pozostałe koszty	17 815,99	999,65
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	-	301,44
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	-	3 198,17
E.	Podatek dochodowy	-	-
F.	Zysk/strata netto (jednostka prowadząca działalność gospodarczą)	61 520,82	75 945,41

Nazwisko i imię osoby sporządzającej:

Radosław Matyszkiewicz

Data sporządzenia:

31.03.2017

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

Informacje uzupełniające do bilansu:

- 1) Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

Nie dotyczy

- 2) Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii.

Nie dotyczy

- 3) Udziały (akcje) własne

Nie dotyczy

- 4) Inwestycje krótkoterminowe

Na dzień bilansowy Fundacja pozycja inwestycji krótkoterminowych obejmuje środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:

Inwestycje krótkoterminowe - wyszczególnienie	Kwota
Środki pieniężne w kasie	1 939,62
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	27 482,07
Ogółem środki pieniężne	29 421,69

- 5) Kapitał własny

Na dzień bilansowy kapitały własne Fundacji obejmują:

Kapitały własne - wyszczególnienie	Kwota
Fundusz podstawowy	20 000,00
Wynik finansowy za rok obrotowy	75 945,41
Ogółem fundusze własne	95 945,41

Fundusz podstawowy został utworzony w 2015r. z wpłat 4 fundatorów.

Informacje uzupełniające do rachunku zysków i strat

- 1) Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego (statutowe)

- a) W 2016r. Fundacja uzyskała następujące przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:

PRZYCHODY STATUTOWE 2016 - WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota
Przychody z działalności statutowej – darowizny od osób prawnych	103 209,80
Zysk roku 2016	61 520,82
Ogółem przychody statutowe	164 730,62

b) Wyszczególnienie darczyńców w 2016- przedstawia poniższa tabela:

DAROWIZNY OD OSÓB PRAWNYCH 2016	Kwota
Fundacja Valores	60 000,00
Szczecińska Energetyka Ciepła Sp. z o.o.	8 340,00
Total Polska Sp. z o.o.	1 154,00
Fundacja Ashoka	4 955,80
Poczta Polska	18 500,00
Blstream Sp. z o.o.	1 500,00
DK Executive Search Sp. z o.o.	1 300,00
Trigon Dom Maklerski	4 630,00
Huge Idea	2 830,00
RAZEM	103 209,80

2) Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

Koszty związane z realizacją zadań statutowych Fundacji w 2016 roku wyniosły ogółem 142.340,53 zł. Koszty te dotyczą głównie realizowanych projektów: m.in. prowadzenie projektów: „Bezpieczny staż i „Warsztaty Food for Good”.

3) Koszty działalności gospodarczej

Koszty działalności gospodarczej wyniosły ogółem: 13.622,83 zł. Koszty te dotyczą kosztów produkcji Pierniczek Dobrodzielnych (m.in. wynagrodzeń pracowników produkcyjnych, zakupu materiałów do produkcji pierniczek) oraz kosztów świadczenia usług: usługi cateringowe, transportowe, szkoleń z obsługi aplikacji Indeks Samodzielności.

4) Wynik finansowy

Zysk netto za 2016 rok to kwota: 75.945,41 zł. Kwota ta powiększy przychody statutowe roku 2017.

Warszawa, 31 marca 2017 r.

Aureliusz Leżeński, Prezes Zarządu

Anna A.Grzymkowska, Członkini Zarządu

Magdalena Elzanowska, Członkini Zarządu

Magdalena Kępka, Członkini Zarządu

Przemysław Sobotowski, Członek Zarządu

Radosław Matyszkiewicz, Księgowy