

FUNDACJA SAMODZIELNI ROBINSONOWIE

UL. Różana 19/8, 02-548 Warszawa

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za rok obrotowy 01.01.2018– 31.12.2018

- 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.

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 celów statutowych, w następujących obszarach:

- 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 01.01.2018 do 31.12.2018**.
- 4) 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.
- 5) Przyjęte zasady rachunkowości
 1. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.
 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 używania.

- 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 używania.

- 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 obrotowego po cenie aktywów nabytego 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 dla organizacji pozarządowych

Sprawozdanie na dzień 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2018	Wartość na dzień 31/12/2018
AKTYWA	150 700,92	176 502,14
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	150 700,92	176 502,14
I. Zapasy	21 549,68	0,00
II. Należności krótkoterminowe	21 704,20	18 191,82
III. Inwestycje krótkoterminowe	107 357,04	158 220,32
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	90,00	90,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	150 700,92	176 502,14
PASYWA	150 700,92	176 502,14
A. Fundusz własny	141 152,83	175 286,20
I. Fundusz statutowy	20 000,00	20 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	121 152,83	155 286,20
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 548,09	1 215,94
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 548,09	1 215,94
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	150 700,92	176 502,14

RZS dla organizacji pozarządowych
Sprawozdanie za okres 2018-01-01 - 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2017	Wartość na dzień 31/12/2018
A. Przychody działalności statutowej:	395 679,00	595 430,72
I. Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	395 679,00	595 430,72
II. Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	242 604,60	400 772,34
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	242 604,60	400 772,34
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	153 074,40	194 658,38
D. Przychody z działalności gospodarczej	26 050,00	7 600,00
E. Koszty działalności gospodarczej	13 667,33	7 579,22
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	12 382,67	20,78
G. Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	165 457,07	194 679,16
I. Pozostałe przychody operacyjne	586,77	5 729,63
J. Pozostałe koszty operacyjne	44 891,01	41 783,03
K. Przychody finansowe	0,00	1 054,25
L. Koszty finansowe	0,00	4 393,81
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	121 152,83	155 286,20
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	121 152,83	155 286,20

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	105,06
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	158 123,73
Ogółem środki pieniężne	158 228,79

- 5) Kapitał własny

Na dzień bilansowy kapitały własne Fundacji obejmują:

Kapitały własne - wyszczególnienie	Kwota
Fundusz podstawowy	20 000,00
Wynik finansowy za rok obrotowy	155 286,20
Ogółem fundusze własne	175 286,20

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 2018r. Fundacja uzyskała następujące przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:

PRZYCHODY STATUTOWE 2018 - WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota
Przychody z działalności statutowej – darowizny od osób prawnych	391 285,54
Przychody z działalności statutowej - dotacje publiczne	77 779,15
Przychody z działalności statutowej – darowizny od osób fizycznych	5 213,20
Zysk roku 2017	121 152,83
Ogółem przychody statutowe	595 430,72

- b) Wyszczególnienie darczyńców w 2018- przedstawia poniższa tabela:

DAROWIZNY OD OSÓB PRAWNYCH 2018	Kwota
Multi-Decor Sp. z o.o.	137 934,00
FM Polska Sp. z o.o.	67161,56
BOEHRINGER INGELHEIM SP Z O O	65 000,00
Żabka Polska S.A	40 300,00
FM Foundation	25256,40
Fundacja Erbud-Wspólne Wyzwania	20 000,00
Aviva Towarzystwo Ubezpieczeń	11282,80
PKP Energetyka Spółka Akcyjna	9990,00
Pandora Jewerly Cee Sp z o.o.	5865,00
Szczecińska Energetyka Ciepła Sp. z o.o.	2435,43
Dentons Bussines Service Emea	1 500,00
Clifford Chance, Janicka, Krużewski, Namiotkiewicz i wspólnicy sp.k.	1 500,00
Aviva Services Sp. z o.o.	1 410,35
DK executive Search Sp. z o.o.	1 400,00
Euvic Sp. z o.o.	250,00
RAZEM	391 285,54

- 2) Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego
- Koszty związane z realizacją zadań statutowych Fundacji w 2018roku wyniosły ogółem 400 772,34zł. Koszty te dotyczą głównie realizowanych projektów: m.in. prowadzenie projektów: „Bezpieczny staż” „Wehikuł Usamodzielnienia”, warsztaty i gry edukacyjne „Czym jest logistyka”, Program ekonomii społecznej „Food for Good” i „Manufaktura, Program stypendialny „Dream Worker”

Kwota 113 155,26 zł to koszty wydatkowane w związku z realizacją zadań współfinansowanych z dotacji publicznych:

- a) 50 165,23 zł projekt „COOP” finansowany ze środków programu Erasmus +
- b) 25 035,73 zł projekt „CYCLES” finansowany ze środków programu Erasmus +
- c) 37 954,30 zł projekt „Skill IT” finansowany ze środków programu Erasmus +

3) Koszty działalności gospodarczej

Koszty działalności gospodarczej wyniosły ogółem: 7 579,22 zł.

4) Wynik finansowy

Zysk netto za 2018rok to kwota: 155 286,20 zł.

Kwota ta powiększy przychody statutowe roku 2019.

Warszawa, 30 marca 2019r.

Aureliusz Leżeński, Prezes Zarządu

Anna A.Grzymkowska, Członkini Zarządu

Magdalena Elzanowska, Członkini Zarządu

Magdalena Kępka, Członkini Zarządu

Radosław Matyszkiewicz, Księgowy