

„Fundacja Między Niebem a Ziemią”

Ul. Kazimierza Wielkiego 1

50-077 Wrocław

NIP: 897-17-73-737

REGON: 021526326

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 roku.**

Sporządził:

Biuro Rachunkowe

Marek Heluszka

05-080 Izabelin

Ul. Pietkiewicza 32, Hornówek

NIP: 599-148-63-18

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 sporządzony na dzień 31.12.2017 r.

wariant porównawczy

Treść	Suma w złotych za okres	
	31.12.2017	31.12.2016
A. Przychody z działalności statutowej	981 369,19	952 028,63
I. Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II. Inne przychody określone statutem	981 369,19	952 028,63
B. Koszty realizacji działań statutowych	684 432,13	482 030,69
C. Wynik finansowy na działalności statutowej	296 937,06	469 997,94
D. Koszty administracyjne	188 772,53	308 860,91
1. Zużycie materiałów i energii	19 413,02	18 388,43
2. Usługi obce	72 680,66	77 759,25
3. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	390,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	87 677,56	102 471,27
5. Amortyzacja	7 821,72	7 391,82
6. Pozostałe koszty	1 179,57	102 460,14
E. Pozostałe przychody operacyjne	0,98	7 065,06
F. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 004,67
G. Przychody finansowe	4 987,53	8 679,77
H. Koszty finansowe	27,95	13,20
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności	113 125,09	175 863,99
J. Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Wynik finansowy ogółem	113 125,09	175 863,99
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego	0,00	0,00
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego	113 125,09	175 863,99

Podpisy:

BIURO RACHUNKOWE

Marek Heluszka

ul. Pietkiewicza 32, 05-080 Izabelin

Biuro: ul. Sokratesa 4/26A, 01-909 Warszawa

NIP 599-148-63-18, REGON 017461788

tel./fax 22 4037048 22 4037049

Prezes Zarządu

Sylwia Zarzycka
 Sylwia Zarzycka

Marek Heluszka

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2017 r.

Aktywa	Suma w złotych za okres	
	31.12.2017	31.12.2016
A. Aktywa trwałe	18 093,84	25 915,56
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	18 093,84	25 915,56
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	1 301 126,71	1 167 733,54
I. Zapasy rzeczowych aktywów trwałych i obrotowych	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	18 000,39	16 720,37
1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 500,00	7 150,00
2 Pozostałe należności	13 500,39	9 570,37
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 283 126,32	1 151 013,17
1 Środki pieniężne	1 283 126,32	1 151 013,17
2 Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa Razem	1 319 220,55	1 193 649,10

Pasywa	Suma w złotych za okres	
	31.12.2017	31.12.2016
A. Fundusze własne	1 293 395,56	1 180 270,47
I. Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	0,00	0,00
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami	1 291 395,56	1 178 270,47
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 824,99	13 378,63
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe	25 824,99	13 378,63
1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania	25 824,99	13 378,63
- z tytułu dostaw i usług	19 786,07	8 110,82
- z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	5 971,98	5 200,91
- pozostałe zobowiązania	66,94	66,90
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
II. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa Razem	1 319 220,55	1 193 649,10
	0,00	0,00

Sporządził:

BIURO RACHUNKOWE

Marek Meluszka

ul. Pietkiewicza 52, 05-080 Izabelin
Biuro: ul. Sokratesa 9, 26-401-909 Warszawa
NIP 599-148-63-18, REGON 017461788
tel./fax 22 4037048 22 4037049

Prezes Zarządu

Sylvia Zarzycka
Sylvia Zarzycka

Wprowadzenie
oraz informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2017 rok

1. Fundacja Między Niebem a Ziemią, 50-077 Wrocław, ul. Kazimierza Wielkiego 1, NIP: 897-17-73-737, Regon: 021526326.
2. W okresie sprawozdawczym Fundacja nie posiadała innych jednostek organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań).
3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD – 9499 Z,
(Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana)
4. Fundacja Między Niebem a Ziemią została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia fabrycznej, Wydział VI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, w dniu 17 maja 2011 roku i wpisane do Rejestry Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000385861.
5. Dane dotyczące członków zarządu:
Prezes Zarządu - Zarzycka Sylwia
Wiceprezes Zarządu - Kałuża Małgorzata Beata
6. Przedmiotem działalności statutowej Fundacji są:
 1. Odpłatna działalność statutowa:
 - Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami,
 - Wydawanie książek,
 - Pozostała działalność wydawnicza,
 2. Nieodpłatna działalność statutowa:
 - Wydawanie wykazów oraz list,
 - Wydawanie gazet,
 - Wydawanie czasopism oraz pozostałych periodyków,
 - Działalność prawnicza,
 - Wypożyczanie i dzierżawa artykułów użytku osobistego i domowego,
 - Działalność organizatorów turystyki,
 - Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów,
 - Pozaszkolne formy edukacji,
 - Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana,
 - Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem,
 - Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych,
 - Opieka dzienna nad dziećmi,

- Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana,
 - Działalność obiektów kulturalnych,
 - Działalność rozrywkowa i rekreacyjna,
 - Działalność organizacji profesjonalnych,
 - Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana.
7. Okresu trwania działalności organizacji jest nieograniczony.
 8. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres: 01 styczeń 2017 – 31 grudzień 2017.
 9. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości. Wg wiedzy Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez Fundację działalności.
 10. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:

- Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
Wartości niematerialne i prawne oraz aktywa trwałe służące celom statutowym obciążają jednorazowo koszty Fundacji.
Po przyjęciu do ewidencji odnoszone są na Fundusz finansujący majątek trwałe.
Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej i mają na celu aktualizację wartości majątku, nie mają natomiast wpływu na wynik finansowy w ujęciu kosztowym.
Składniki majątku o wartości początkowej nieprzekraczającej 3.500 zł obciążają koszty działalności w miesiącu oddania ich do użytkowania i nie są odnoszone na Fundusz finansujący majątek trwałe.
- Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu.
- Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia.
Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze
- Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej, bądź według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na

ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych

- Fundusz założycielski wykazuje się w wysokości określonej w akcie założycielskim i wpisany w rejestrze sądowym.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione przez Fundatorów wpłaty nie podlegają ewidencji.

- W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Fundacja dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Fundacja dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy (wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Fundacji przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osób), których kwotę można oszacować, choć data powstania jeszcze nie powstała.

Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług, prezentowane są w zobowiązaniach

- Przychody z działalności statutowej to kwoty uzyskane ze środków otrzymanych od darczyńców i osób wspierających działania Fundacji. Stosowana jest metoda kasowa ujmowania przychodów.

11. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na Aktywa Fundacji składają się następujące pozycje:

• Środki pieniężne	-	1.283.126,32 zł
• Należności z tytułu nadpłat	-	4.500,00 zł
• Kaucje	-	6.000,00 zł
• Pozostałe należności	-	7.500,39 zł

Pasywa składają się z następujących pozycji:

• Zobowiązania z tytułu dostaw	-	19.786,07 zł
• Zobowiązania z tytułu podatków oraz ZUS	-	5.971,98 zł
• Pozostałe zobowiązania	-	66,94 zł

12. Struktura zrealizowanych przychodów

Wszystkie przychody zrealizowane w 2017 roku pochodzą z działalności statutowej,

a) darowizny i pozostałe wpłaty	-	717.685,44 zł
b) Wpływy z tytułu 1%	-	222.884,75 zł
c) odpłatna działalność pożytku publicznego	-	40.799,00 zł

13. Struktura kosztów poniesionych w 2017 roku

Koszty realizacji działań statutowych:

a) koszty realizacji działań statutowych oraz koszty związane z pozyskaniem środków	-	432.323,16
b) koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	252.108,97
c) Koszty administracyjne:	-	188.772,53
w tym:		
o Zużycie materiałów i energii	-	19.413,02
o Usługi obce	-	72.680,66

○ Podatki i opłaty	-	0,00
○ Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia	-	87.677,56
○ Amortyzacja	-	7.821,72
○ Pozostałe koszty	-	1.179,57

1. Zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego:

Fundacja nie zwiększała ani nie wykorzystywała funduszu statutowego.

2. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową:

Nie dotyczy działalności w 2017 roku.

3. Informacja o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania:

Na rok 2018 przewidywana jest realizacja podstawowych działań statutowych Fundacji. Nie przewiduje się żadnych zmian składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

Sporządził:

BIURO RACHUNKOWE
Marek Heluszka
 ul. Pietkiewicza 32, 05-080 Izabelin
 Biuro: ul. Sokratesa 9/254, 01-909 Warszawa
 NIP 599-148-63-18, REGON 017461788
 tel./fax 22 4037048 22 4037049

Podpisy:

Zamyła Prezes Zarządu
Sylwia Sylwia Zarzycka
M. Kosiński