

sprawozdanie finansowe

dla:

Fundacja Razem Zmieniamy Świat

za okres:

2018-01-01

-

2018-12-31

Data sporządzenia:

2019-03-26

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki Fundacja Razem Zmieniamy Świat

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica Żółkiewskiego
Nr domu 20/26 Nr lokalu
Miejscowość Toruń
Pocztą Toruń Kod pocztowy 87-100 Kod kraju PL
Gmina Toruń
Powiat Toruń
Województwo Kujawsko-pomorskie

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica
Nr domu Nr lokalu
Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

Identyfikator podmiotu:

numer KRS 0000410895 (Płatnicy CIT wpisują numer KRS, a płatnicy PIT - numer NIP)

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia
Do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia 2018-01-01 Do dnia 2018-12-31

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak ☐

Czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Tak ☐

odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Jeżeli tak - to jakie to okoliczności?

Zasady (polityka) rachunkowości:

Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości:

Fundacja Razem Zmieniamy Świat od 01.01.2018 r. sporządza sprawozdanie finansowe wg załącznika 6 ustawy o rachunkowości. Stosownie do art. 10 ust.1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U., z 2014 r., poz. 1118 ze zm.) prowadzenie przez organizację pożytku publicznego: nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, odpłatnej działalności pożytku publicznego i działalności gospodarczej wymaga rachunkowego wyodrębnienia tych form działalności w stopniu umożliwiającym określenie przychodów, kosztów i wyników każdej z tych działalności, z zastrzeżeniem przepisów o rachunkowości. Art. 50 ust. 1 ustawy o

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

rachunkowości pozwala, aby informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym mogły być wykazywane ze szczegółowością większą niż określona w załącznikach do ustawy, jeżeli wynika to z potrzeb lub specyfiki jednostki

w tym:

metody wyceny aktywów i pasywów:

metody wyceny aktywów i pasywów: zał.1

ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

ustalenia wyniku finansowego : zał.2

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Bilans

Fundacja Razem Zmieniamy Świat

wszystkie kwoty w złotych

Aktywa		Stan na:	2018-12-31	2017-12-31
A	Aktywa trwałe		0,03	21 412,50
I	Wartości niematerialne i prawne		0,03	21 412,50
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		397 458,25	568 677,02
I	Zapasy		161 211,77	117 180,47
II	Należności krótkoterminowe		57 368,92	66 021,57
III	Inwestycje krótkoterminowe		174 361,56	369 643,28
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		4 516,00	15 831,70
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy		0,00	0,00
Aktywa razem (suma pozycji A, B, i C)			397 458,28	590 089,52

Pasywa		Stan na:	2018-12-31	2017-12-31
A	Fundusz własny		333 190,74	462 283,51
I	Fundusz statutowy		467 598,32	442 008,97
II	Pozostałe fundusze		10 000,00	10 000,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-15 314,81	-15 314,81
IV	Zysk (strata) netto		-129 092,77	25 589,35
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		64 267,54	127 806,01
I	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe		64 267,54	127 806,01
IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			397 458,28	590 089,52

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Bia Kucharska

Joanna Meyer
Członek Zarządu
Fundacja Razem Zmieniamy Świat

Dorota Piotrowska
Członek Zarządu
Fundacja Razem Zmieniamy Świat

Joanna Hain-Listewnik
Członek Zarządu
Fundacja Razem Zmieniamy Świat

Katarzyna Serwińska
Prezes Zarządu

Fundacja Razem Zmieniamy Świat

Rachunek zysków i strat

Fundacja Razem Zmieniamy Świat

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2018	2017
A	Przychody z działalności statutowej		1 217 812,24	1 739 187,12
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		758 598,16	1 050 110,18
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		459 214,08	689 076,94
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej		1 503 218,16	2 000 316,12
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		665 237,04	621 383,45
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		837 981,12	1 378 932,67
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)		-285 405,92	-261 129,00
D	Przychody z działalności gospodarczej		281 800,00	313 942,41
E	Koszty działalności gospodarczej		12 489,40	14 645,01
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)		269 310,60	299 297,40
G	Koszty ogólnego zarządu		86 996,45	67 609,58
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)		-103 091,77	-29 441,18
I	Pozostałe przychody operacyjne		1 317,13	61 364,95
J	Pozostałe koszty operacyjne		27 910,03	10 405,52
K	Przychody finansowe		2 436,62	5 249,63
L	Koszty finansowe		375,72	1 098,53
M	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)		-127 623,77	25 669,35
N	Podatek dochodowy		1 469,00	80,00
O	Zysk (strata) netto (M - N)		-129 092,77	25 589,35

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Ewa Kucharska

Joanna Meyer
Członek Zarządu
Fundacja Razem Zmieniamy Świat

Dorota Piotrowska
Członek Zarządu
Fundacja Razem Zmieniamy Świat

Joanna Hain-Listewnik
Członek Zarządu
Fundacja Razem Zmieniamy Świat

Katarzyna Serwińska
Prezes Zarządu
Fundacja Razem Zmieniamy Świat

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Fundacja Razem Zmieniamy Świat

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		Okres bieżący		Okres poprzedni	
		Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-127 623,77	—	25 669,35	—
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *	20 000,00		58 461,67	
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00		0,00	
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	4 190,30		7 920,00	
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	53 836,76		25 292,32	
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	9 798,49		0,00	
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		0,00	
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	89 596,71		0,00	
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	9 798,49	—	420,00	—
K.	Podatek dochodowy	1 469,00	—	80,00	—

* trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

metody wyceny aktywów i pasywów: zał.1

Załącznik:



ustalenia wyniku finansowego : zał.2

Załącznik:



dodatkowe informacje i objaśnienia zał.3

Załącznik:



Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Fundacja Razem Zmieniamy Świat

wszystkie kwoty w złotych

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2018 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości:

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: wartości niematerialne i prawne, środki trwałe, środki trwałe w budowie i zaliczki na środki trwałe w budowie. Wartości niematerialne i prawne obejmują logo Fundacji, logo Damy Radę, prawa majątkowe do filmów instruktażowych. Środki trwałe obejmują nieruchomości, maszyny i urządzenia, środki transportu i inne rzeczy, które są kontrolowane przez jednostkę, o przewidywanym okresie ekonomicznej ich użyteczności dłuższym niż rok, kompletnych i zdalnych do użytku w momencie przyjęcia do używania oraz przeznaczonych na potrzeby jednostki, czyli wykorzystywanych w jej działalności statutowej.

Wszystkie własne i traktowane z nimi na równi obce środki trwałe podlegają amortyzacji metodą liniową. W ewidencji analitycznej środki trwałe ujmuje się według grup zgodnych z KŚT.

Na moment przyjęcia środka trwałego do użytkowania ustalana jest wartość początkowa przyjmowanych składników środków trwałych w wysokości ich ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

Wartość początkową wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych zmniejszają odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), dokonywane metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania, a jej zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży, stwierdzenia jego niedoboru lub wycofania z użytkowania. Zasada powyższa nie dotyczy środków trwałych niskocennych, które odpisywane są jednorazowo w miesiącu dokonania zakupu.

Składniki majątku o wartości nieprzekraczającej 3 500,00 zł amortyzowane są w 100% w miesiącu oddania ich do użytkowania i ewidencjonowane w kartotece środków trwałych zgodnie z obowiązującą klasyfikacją.

Aktywa Obrotowe : Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego obejmują wydawane przez Fundację i przeznaczone do nieodpłatnego przekazania egzemplarze plakatów, poradników, ulotek związanych z projektem Damy Radę oraz czasopisma specjalistyczne Medi Forum Opieki Długoterminowej. Zapasy są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy. **Należności krótkoterminowe** obejmują: stan krótkoterminowych należności wymagających zapłaty przez kontrahentów z tytułu usług wynikających z działalności statutowej odpłatnej oraz z działalności gospodarczej, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego oraz należności kwestionowane przez kontrahentów (skierowane na drogę postępowania sądowego). Nie ujmuje się w tej pozycji należności z tytułu zaliczek udzielonych dostawcom, należności nieściągalnych i odpisanych w związku z niemożliwością ich wyegzekwowania. W ciągu roku należności i roszczenia wyrażone w walucie obcej ujmuje się w księgach po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający przeprowadzenie operacji. Na dzień bilansowy należności krajowe są wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty obcej przez NBP na ten dzień. Różnice kursowe ustalone w trakcie roku lub na dzień bilansowy odnosi się w ciężar kosztów finansowych lub na dobro przychodów finansowych. **Inwestycje krótkoterminowe** stanowią: środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych oraz inne aktywa pieniężne płatne i wymagalne lub przeznaczone do zbycia w ciągu roku od dnia bilansowego. Krajowe środki pieniężne w postaci gotówki w kasie oraz na rachunku bankowym wykazuje się w wartości nominalnej. Wpływy i rozchody środków

Fundusze własne

Fundusz założycielski :wartość tego funduszu wykazuje się w wartości nominalnej zgodnej z dokonany wpisem w KRS. **Fundusz podstawowy (statutowy)**, przeznaczony jest do ewidencji księgowej stanu oraz zwiększeń i zmniejszeń funduszu statutowego. Wysokość i zasady tworzenia funduszu statutowego muszą być zgodne z zapisami w statucie. Na fundusz statutowy wpływa dodatni wynik finansowy za poprzedni rok obrotowy, który odnosi się po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania na zwiększenie funduszu statutowego na podstawie stosownej uchwały podjętej w tej sprawie.

Wynik finansowy z lat ubiegłych , służy do ewidencji księgowej rozliczenia wyniku finansowego netto za poprzedni rok obrotowy lub lata poprzednie. Dodatni wynik finansowy odnosi się po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania na zwiększenie funduszu statutowego - na podstawie stosownej uchwały podjętej w tej sprawie. Strata netto za dany rok obrotowy pozostaje na koncie „Rozliczenie wyniku finansowego” do czasu pokrycia zyskiem lat następnych na podstawie podjętej uchwały.

W przypadku nie dokonania podziału zysku lub pokrycia straty za poprzedni rok obrotowy lub lata poprzednie wynik finansowy netto pozostaje do rozliczenia na tym koncie.

Wynik finansowy netto za rok obrotowy musi być zgodny z ustalonym wynikiem w rachunku zysków i strat. Wynik finansowy przenosi się na dzień bilansowy na konto Rozliczenie wyniku finansowego, na którym pozostaje do czasu zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

Fundusze obce :

Zobowiązania to wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania w przyszłości świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki non-profit. Ze względu na termin wymagalności wyróżnia się **zobowiązania długoterminowe** , które zostaną spłacone po upływie roku od dnia bilansowego oraz **zobowiązania krótkoterminowe** , wymagalne w następnym roku obrotowym. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zawsze kwalifikują się do zobowiązań krótkoterminowych, niezależnie od rzeczywistego terminu ich wymagalności. Zobowiązania krótkoterminowe obejmują ponadto kredyty i pożyczki, inne zobowiązania finansowe, zaliczki otrzymane na dostawy, zobowiązania wekslowe, zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń oraz z tytułu wynagrodzeń.

Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Kwota wymaganej zapłaty obejmuje wartość nominalną i należne odsetki. Nie wykazuje się zobowiązań umorzonych i przedawnionych. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty obcej przez NBP na ten dzień. Różnice kursowe ustalone w trakcie roku lub na dzień bilansowy odnosi się w ciężar kosztów finansowych lub na dobro przychodów finansowych.

Na rozliczenia międzyokresowe składają się:

- **rozliczenia międzyokresowe przychodów** obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.
- **inne rozliczenia międzyokresowe** , do których zalicza się bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, obejmujące m.in. zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny, albo przyszłe świadczenia wobec nieznanymi osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest znana.

Zasady ustalania wyniku finansowego

Integralnym elementem sprawozdania finansowego jest rachunek zysków i strat. Jest on sporządzany, podobnie jak bilans, na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych w układzie kalkulacyjnym.

Zakres informacji, które znajdują się w rachunku zysków i strat, określają pozycje:

A,B,C. Pierwszą grupą przychodów i kosztów jest działalność statutowa A. Przychody z działalności statutowej - to przychody z działalności statutowej zarówno odpłatnej (odpłatność uczestników działań statutowych) i nieodpłatnej (darowizny, dotacje) oraz z pozostałej działalności statutowej. B. Koszty działalności statutowej obejmują koszty nieodpłatnej i odpłatnej działalności pożytku publicznego oraz koszty pozostałej działalności statutowej. D,E,F. W tej części wykazywana jest działalność gospodarcza (wpisana do rejestru przedsiębiorców KRS) D. Przychody z działalności gospodarczej - wykazywane są tu wszystkie przychody ze sprzedaży prowadzonej w ramach działalności gospodarczej. E. Koszty działalności gospodarczej - to koszty sprzedaży w ramach działalności gospodarczej. F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E). Tu podsumowuje się działalność gospodarczą organizacji w czasie objętym sprawozdaniem. G. Koszty ogólnego zarządu. Są to koszty ogólne nie przypisane do żadnego wykazanego wyżej rodzaju działalności, czyli koszty obsługi nie związane bezpośrednio, ani z działalnością statutową, ani z gospodarczą. H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G). Pokazuje się tu wynik działalności bieżącej organizacji, czyli działalności statutowej i gospodarczej, z uwzględnieniem kosztów ogólnego zarządu. I. Pozostałe przychody operacyjne. Tu wpisywane są przychody, które nie wynikają z działalności statutowej, ani gospodarczej. J. Pozostałe koszty operacyjne. Obejmują koszty, które nie wynikają z działalności statutowej, gospodarczej ani nie są kosztami ogólnego zarządu. K. Przychody finansowe. Tu znajdują się przychody finansowe, które nie wynikają z działalności statutowej, ani gospodarczej - związane są z operacjami finansowymi (odsetki bankowe, lokaty zyski z różnic kursowych) L. Koszty finansowe. Obejmują kwoty kosztów, ponoszone w związku z przychodami finansowymi i koszty operacji finansowych. Mogą to być np. prowizje i odsetki zaciągniętych pożyczek. M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L). To podsumowanie całości działalności organizacji opisanej we wcześniejszych pozycjach, przed odjęciem kwoty należnego podatku. N. Podatek dochodowy to kwota podatku dochodowego, która znajduje się w deklaracji podatkowej CIT-8. O. Zysk/strata netto (M-N).

Wynik działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami bieżącej działalności statutowej (przychodami z darowizn, dotacji, przychodami ze sprzedaży wyrobów, usług) a kosztami tej działalności. Do kosztów realizacji zadań statutowych nieodpłatnych zaliczane są koszty mające charakter wydatków administracyjnych.

Do przychodów statutowych nie zalicza się nadwyżki przychodów nad kosztami działalności za poprzedni rok obrotowy i tym samym do kosztów statutowych nie zalicza się nadwyżki kosztów nad przychodami za poprzedni rok obrotowy.

Fundacja "Razem Zmieniamy Świat"

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, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo;

nie dotyczy

2) kwoty 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

Fundacja "Razem Zmieniamy Świat"

3. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie

31.12.2018

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu			125 985,59		125 985,59
Zwiększenia, w tym:	-	-	1 000,00	-	1 000,00
– nabycie			1 000,00		1 000,00
– przenieszenie wewnętrzne					-
– inne					-
Zmniejszenia (-)	-	-	-	-	-
– likwidacja					-
– aktualizacja wartości					-
– sprzedaż					-
– przenieszenie wewnętrzne					-
– inne					-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	126 985,59	-	126 985,59
Umorzenia na początek okresu			104 573,09		104 573,09
amortyzacja bieżąca - zwiększenia			22 412,47		22 412,47
zmniejszenia umorzenia z tytułu: (-)	-	-	-	-	-
– likwidacja					-
– sprzedaż					-
– przenieszenie wewnętrzne					-
– inne					-
Umorzenie na koniec okresu	-	-	126 985,56	-	126 985,56
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	-	21 412,50	-	21 412,50
Od pis aktualizujący na początek okresu					-
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	21 412,50	-	21 412,50
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	0,03	-	0,03
Od pis aktualizujący na koniec okresu					-
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	0,03	-	0,03

Fundacja "Razem Zmieniamy Świat"

4. Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych w okresie

31.12.2018

	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu			2 645,00		2 048,77	4 693,77
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
– nabycie			-		-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
– likwidacja			-			-
– aktualizacja wartości						-
– sprzedaż						-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	2 645,00	-	2 048,77	4 693,77
Umorzenie na początek okresu			2 645,00		2 048,77	4 693,77
Umorzenia bieżące - zwiększenia			-		-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
– likwidacja			-			-
– sprzedaż						-
Umorzenie na koniec okresu	-	-	2 645,00	-	2 048,77	4 693,77
Wartość księgowa netto	-	-	-	-	-	-
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	-	100,00	-	100,00	100,00

Fundacja "Razem Zmieniamy Świat"

5. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	–	–
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	15 831,70	4 516,00
– abonent Insert	116,68	130,00
– koszty Medi styczeń 2019	10 238,00	2 386,00
– wynagrodzenie program	2 000,00	2 000,00
– pozycjonowanie serwisu internetowego	3 077,02	–
– ubezpieczenie wolontariuszy i OC	400,00	–
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	–	–
1. Ujemna wartość firmy	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	–	–
a) długoterminowe, w tym:	–	–
b) krótkoterminowe, w tym:	–	–

Fundacja "Razem Zmieniamy Świat"

6. Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / przychodów z działalności

Wyszczególnienie	31.12.2017		31.12.2018	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Przychody z działalności statutowej razem w tym:	2 119 744,11	100,00	1 503 365,99	100,00
1) przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	1 050 110,18	49,54	758 598,16	50,46
w tym:				
a) darowizny pieniężne	984 950,00	46,47	510 090,00	33,93
a) darowizny rzeczowe	32 409,08	1,53	198 440,19	13,20
b) 1%	18 351,10	0,87	20 337,20	1,35
c) dotacje	14 400,00	0,68	29 730,77	1,98
- budżet państwa	0,00	0,00	9 730,77	0,65
- budżet gminy	14 400,00	0,68	20 000,00	1,33
2) przychody z działalności statutowej odpłatnej	689 076,94	32,51	459 214,08	30,55
w tym:				
a) sprzedaż usług	689 076,94	32,51	459 214,08	30,55
- Działalność Szkoleniowa	608 411,96	28,70	386 784,08	25,73
- Działalność sportowa	80 664,98	3,81	72 430,00	4,82
3) przychody z działalności gospodarczej	313 942,41	14,81	281 800,00	18,74
w tym:				
a) sprzedaż usług reklamowych	204 261,18	9,64	204 000,00	13,57
b) wynajem powierzchni wystawienniczej	109 681,23	5,17	77 800,00	5,18
4) przychody z działalności operacyjnej	61 364,95	2,89	1 317,13	0,09
5) przychody z działalności finansowej	5 249,63	0,25	2 436,62	0,16

Fundacja "Razem Zmieniamy Świat"

7. Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / kosztów z działalności

Wyszczególnienie	31.12.2017		31.12.2018	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Koszty działalności statutowej razem w tym:	2 094 074,76	100,00	1 630 989,76	100,00
1) koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnych w tym:	621 383,45	29,67	665 237,04	40,79
a) bezpłatne warsztaty	21 177,38	1,01	32 561,47	2,00
b) działalność wydawnicza-poradnik Damy Radę	278 527,48	13,30	171 850,50	10,54
c) strona internetowa	49 419,72	2,36	59 057,23	3,62
d) promocja projektu Damy Radę	81 452,52	3,89	75 341,14	4,62
e) działalność szkoleniowa	96 445,33	4,61	59 428,22	3,64
f) filmy instruktażowe	2 437,47	0,12	30 774,90	1,89
g) platforma edukacyjna	37 063,65	1,77	19 516,58	1,20
h) narzędzia edukacyjne-niezbędniki	32 409,08	1,55	198 440,82	12,17
i) 1%	22 450,82	1,07	8 535,41	0,52
j) działania nieodpłatne	0,00	0,00	9 730,77	0,60
2) koszt realizacji zadań statutowych odpłatnych w tym:	1 378 932,67	65,85	837 981,12	51,38
a) sprzedaż usług	1 378 932,67	65,85	837 981,12	51,38
- Działalność Szkoleniowa	1 081 124,63	51,63	516 725,93	31,68
- Działalność Sportowa-Seni Cup	297 808,04	14,22	321 255,19	19,70
3) koszt realizacji dział.gospodarczej w tym:	14 645,01	0,70	12 489,40	0,77
a) sprzedaż usług reklamowych	6 695,01	0,32	9 489,40	0,58
b) sprzedaż usług wystawienniczych	7 950,00	0,38	3 000,00	0,18
4) koszty ogólnego zarządu	67 609,58	3,23	86 996,45	5,33
5) pozostałe koszty operacyjne	10 405,52	0,50	27 910,03	1,71
a) darowizny	10 000,00	0,48	16 500,00	1,01
b) odpis aktualizujący należności	400,00	0,02	1 476,00	0,09
c) pozostałe	5,52	0,00	9 934,03	0,61
6) pozostałe koszty finansowe	1 098,53	0,05	375,72	0,02

Fundacja "Razem Zmieniamy Świat"

8. Dane o kosztach rodzajowych

	31.12.2017	31.12.2018
A. Koszty wg rodzajów		
1. Amortyzacja	40 446,12	22 412,47
2. Zużycie materiałów i energii	377 361,48	455 953,92
3. Usługi obce	1 804 359,91	1 073 544,76
4. Podatki i opłaty, w tym:	84 673,95	80 407,34
– podatek akcyzowy	–	–
5. Wynagrodzenia	109 564,40	69 163,90
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	–	–
7. Pozostałe koszty rodzajowe	9 038,85	111 566,42
RAZEM	2 425 444,71	1 813 048,81

9. Specyfikacja przychodów i kosztów finansowych za okres

31.12.2018

Wyszczególnienie	Przychody finansowe	Koszty finansowe	Wynik na działalności finansowej
Odsetki od kredytów i uzyskane bankowe	2 436,62 zł		2 436,62
Odsetki od pożyczek			0,00
w tym: od jednostek powiązanych			0,00
Otrzymane odsetki od pożyczek			0,00
w tym: od jednostek powiązanych			0,00
Odsetki od rat leasingowych			0,00
Odsetki budżetowe			0,00
Odsetki otrzymane za zwłokę w zapłacie należności			0,00
Razem odsetki otrzymane	2 436,62	0,00	2 436,62
Odsetki naliczone za zwłokę w zapłacie należności		- zł	0,00
Odsetki budżetowe			0,00
Prowizje bankowe			0,00
w tym: od jednostek powiązanych			0,00
Razem odsetki	0,00	0,00	0,00
Różnice kursowe	0,00	375,72	-375,72
Zrealizowane od pożyczek			0,00
w tym: od jednostek powiązanych			0,00
Przychody z zabezpieczeń walutowych			0,00
w tym: zrealizowane			0,00
Prowizje od gwarancji			0,00
Różnice kursowe pozostałe	- zł	375,72 zł	-375,72
Razem pozostałe	0,00	0,00	0,00
Odpis aktualizacyjny finansowy majątek trwały			0,00
Zysk ze zbycia inwestycji			0,00
Udział w zyskach osób prawnych			0,00
Dywidendy otrzymane			0,00
w tym: dywidendy otrzymane od spółek powiązanych			
pozostałe			0,00
Ogółem	2 436,62	375,72	2 060,90

Fundacja "Razem Zmieniamy Świat"

10. Specyfikacja pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych za okre:

31.12.2018

Wyszczególnienie	Przychody operacyjne	Koszty operacyjne	Wynik na działalności operacyjnej
Przekazanie środków trwałych	0,00	0,00	0,00
Koszt z likwidacji środków trwałych	0,00	0,00	0,00
Zaniechane inwestycje	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż środków trwałych z 011	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż środków trwałych z 084	0,00	0,00	0,00
Aport środków trwałych	0,00	0,00	0,00
Szkody / odszkodowania powypadkowe samochodów	0,00	0,00	0,00
Razem środki trwałe	0,00	0,00	0,00
Utworzenie/rozwiązanie rezerwy na roszczenia	0,00	0,00	0,00
Odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00	0,00
Razem odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00
Likwidacja zapasów	0,00	0,00	0,00
Odpisanie przedawnionych należności	0,00	1 476,00	-1 476,00
Darowizny/dotacje	0,00	16 500,00	-16 500,00
Roczna korekta Vat naliczonego	54,00	1 610,00	-1 556,00
Pozostałe przychody	1,95	8 324,03	-8 322,08
Szkody / odszkodowania od dostawców	1 261,18	0,00	1 261,18
Razem pozostała działalność operacyjna	1 317,13	27 910,03	-26 592,90
Ogółem	1 317,13	27 910,03	-26 592,90

Fundacja "Razem Zmieniamy Świat"

11. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	31-12-2017	31-12-2018
Przychody z działalności brutto	2 119 744,11	1 503 365,99
Koszty działalności brutto	2 094 074,76	1 630 989,76
Zysk (strata) brutto	25 669,35	(127 623,77)
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	25 292,32	53 836,76
a) wydatki na działalność statutową	24 872,32	44 038,27
– darowizna pieniężna	10 000,00	16 500,00
– koszty tłumaczenia dokumentów	472,32	-
– koszty nieudokumentowane	-	3 731,49
– umowy o dzieło - naliczone	-	3 806,78
– koszty sfinansowane z dotacji	14 400,00	20 000,00
	-	-
b) wydatki poza działalnością statutową	420,00	9 798,49
– odsetki budżetowe	20,00	-
– przedawniona należność	400,00	1 975,49
– kary	-	6 890,00
– podatek u źródła	-	933,00
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	-	-
Przychody księgowe nie zaliczone do podatkowych	-	-
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	7 920,00	4 190,30
nieodpłatne świadczenia	7 920,00	4 190,30
Przychody do opodatkowania	2 127 664,11	1 507 556,29
Koszty uzyskania przychodów	2 068 782,44	1 577 153,00
Dochód (strata) do opodatkowania	58 881,67	(69 596,71)
Dochód wolny (strata z wolnych źródeł) od podatku	58 461,67	(89 596,71)
Odrębne zobowiązania podatkowe	420,00	9 798,49
art.17 ust. 1 pkt 6c	44 061,67	-
art.17 ust. 1 pkt 47	14 400,00	20 000,00
Podstawa opodatkowania	420,00	9 798
Podatek dochodowy	80	1 469

Fundacja "Razem Zmieniamy Świat"

12) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Na fundusz statutowy wpływa dodatni wynik finansowy za poprzedni rok obrotowy, który odnosi się po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania na zwiększenie funduszu statutowego na podstawie stosownej uchwały podjętej w tej sprawie. Wartość funduszu na 01.01.2018 wynosiła 442 008,97. Uchwałą nr 3/2018 z 21.06.2018 r. wynik finansowy netto za 2017 rok w wysokości 25 589,35 Walne Zebranie Członków postanowiło przeznaczyć na zwiększenie funduszu statutowego.

13) dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztach z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

W 2018 roku Fundacja Razem Zmieniamy Świat uzyskała z tytułu 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych za 2017 rok przychody w wysokości 20 337,40

Wysokość kosztów sfinansowana z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w 2018 roku wyniosła 8 535,41. Środki te pochodzą z wpływów z 1% za 2016, 2017 i 2018 rok. Przeznaczono je na pokrycie części kosztów leczenia, zakupu sprzętu medycznego i edukacyjnego dla podopiecznych Fundacji Razem Zmieniamy Świat.

Nazwa pliku podpisu	e-sprawozdanie_FundacjaRZS.BES.xml.xades.xades.xades.xades.xades
Ścieżka pliku podpisu	\\w2k8fs1\userdoc_2\Ewa.Kucharska\My Documents\Fundacja\sprawozdanie 2018\FRZS - esprawozdanie\e-sprawozdanie_FundacjaRZS.BES.xml.xades.xades.xades.xades.xades
Data weryfikacji	2019-03-27 14:03:22 +0100

Podpis

Identyfikator sygnatury	id-599a517d8033d84ba37ec87ce877ea77
Czas podpisu	2019-03-27 12:07:18 +0100
Format podpisu	XAdES-BASELINE-B
Algorytm podpisu	SHA-256
Algorytm szyfrowania	RSA
Status podpisu	Poprawnie zweryfikowany
Wykryte ostrzeżenia	Certyfikat nie zawiera adresów list CRL/OCSP Certyfikat nie zawiera hiperłączy do danych wystawcy (Authority information access locations)

Certyfikat podpisujący

Podmiot certyfikatu

Numer seryjny: PESEL: 71013109707
Województwo: kujawsko-Pomorskie
Nazwisko: Kucharska
Nazwa kraju: PL
Jednostka organizacyjna: Dział Księgowości Korporacyjnej
Imię: Ewa
Nazwa powszechna: Ewa Kucharska
Miejscowość: Toruń
Adres pocztowy: Żółkiewskiego 20/26, 87-100 Toruń
Nazwa organizacji: TZMO S.A.

Certyfikat ważny od
Certyfikat ważny od
Algorytm klucza publicznego
Długość klucza publicznego
Pochodzenie certyfikatu
Kwalifikowane rozszerzenia

2018-06-06 00:00:00 +0200
2020-05-09 01:59:59 +0200
RSA
2048
TRUSTED_LIST
Certyfikat oznaczony jako certyfikat kwalifikowany: TAK
Podmiot występuje jako: przedstawiciel innej osoby fizycznej, osoby prawnej albo
jednostki organizacyjnej nie posiadającej osobowości prawnej
Klucz został umieszczony na bezpiecznym urządzeniu: TAK
Numer seryjny: Nr wpisu: 3
Nazwa kraju: PL
Nazwa powszechna: PWPW - kwalifikowany CA
Nazwa organizacji: Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A.

Wystawca certyfikatu

Nazwa pliku podpisu	e-sprawozdanie_FundacjaRZS.BES.xml.xades.xades.xades.xades.xades
Ścieżka pliku podpisu	\\w2k8fs1\userdoc_2\Ewa.Kucharska\My Documents\Fundacja\sprawozdanie 2018\FRZS - esprawozdanie\esprawozdanie_FundacjaRZS.BES.xml.xades.xades.xades.xades.xades
Data weryfikacji	2019-03-27 14:03:22 +0100

Podpis

Identyfikator sygnatury	id-834e4ca0f0a82454601500fa38759e88
Czas podpisu	2019-03-27 13:54:12 +0100
Format podpisu	XAdES-BASELINE-B
Algorytm podpisu	SHA-256
Algorytm szyfrowania	RSA
Status podpisu	Poprawnie zweryfikowany

Certyfikat podpisujący

Podmiot certyfikatu	Numer seryjny: PNOPL-73021505845 Nazwisko: Serwińska Nazwa kraju: PL Identyfikator organizacji: VATPL-8792667214 Imię: Katarzyna Maria Nazwa powszechna: Katarzyna Maria Serwińska Miejscowość: Toruń Adres pocztowy: Żółkiewskiego 20/26, 87-100 Toruń Nazwa organizacji: Fundacja "Razem Zmieniamy Świat"
Certyfikat ważny od	2019-03-27 12:18:00 +0100
Certyfikat ważny do	2021-03-26 12:18:00 +0100
Algorytm klucza publicznego	RSA
Długość klucza publicznego	2048
Pochodzenie certyfikatu	TRUSTED_LIST
Kwalifikowane rozszerzenia	Certyfikat oznaczony jako certyfikat kwalifikowany: TAK Klucz został umieszczony na bezpiecznym urządzeniu: TAK
Wystawca certyfikatu	Nazwa kraju: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5250001090 Nazwa powszechna: CUZ Sigillum - QCA1 Nazwa organizacji: Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A.

Nazwa pliku podpisu	e-sprawozdanie_FundacjaRZS.BES.xml.xades.xades.xades.xades.xades
Ścieżka pliku podpisu	\\w2k8fs1\userdoc_2\Ewa.Kucharska\My Documents\Fundacja\sprawozdanie 2018\FRZS - esprawozdanie\e-sprawozdanie_FundacjaRZS.BES.xml.xades.xades.xades.xades.xades
Data weryfikacji	2019-03-27 14:03:22 +0100

Podpis

Identyfikator sygnatury	id-484c0c8f5d7fa1ba35b310854053beca
Czas podpisu	2019-03-27 13:56:06 +0100
Format podpisu	XAdES-BASELINE-B
Algorytm podpisu	SHA-256
Algorytm szyfrowania	RSA
Status podpisu	Poprawnie zweryfikowany

Certyfikat podpisujący

Podmiot certyfikatu	Numer seryjny: PNOPL-79070813463 Nazwisko: Hain-Listewnik Nazwa kraju: PL Identyfikator organizacji: VATPL-8792667214 Imię: Joanna Elżbieta Nazwa powszechna: Joanna Elżbieta Hain-Listewnik Miejscowość: Toruń Adres pocztowy: Żółkiewskiego 20/26, 87-100 Toruń Nazwa organizacji: Fundacja "Razem Zmieniamy Świat"
Certyfikat ważny od	2019-03-27 12:10:00 +0100
Certyfikat ważny do	2021-03-26 12:10:00 +0100
Algorytm klucza publicznego	RSA
Długość klucza publicznego	2048
Pochodzenie certyfikatu	TRUSTED_LIST
Kwalifikowane rozszerzenia	Certyfikat oznaczony jako certyfikat kwalifikowany: TAK Klucz został umieszczony na bezpiecznym urządzeniu: TAK
Wystawca certyfikatu	Nazwa kraju: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5250001090 Nazwa powszechna: CUZ Sigillum - QCA1 Nazwa organizacji: Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A.

Nazwa pliku podpisu	e-sprawozdanie_FundacjaRZS.BES.xml.xades.xades.xades.xades.xades
Ścieżka pliku podpisu	\\w2k8fs1\userdoc_2\Ewa.Kucharska\My Documents\Fundacja\sprawozdanie 2018\FRZS - esprawozdanie\esprawozdanie_FundacjaRZS.BES.xml.xades.xades.xades.xades.xades
Data weryfikacji	2019-03-27 14:03:22 +0100

Podpis

Identyfikator sygnatury	id-1ac945034da8123f96c0e98ddf36c64f
Czas podpisu	2019-03-27 13:59:09 +0100
Format podpisu	XAdES-BASELINE-B
Algorytm podpisu	SHA-256
Algorytm szyfrowania	RSA
Status podpisu	Poprawnie zweryfikowany

Certyfikat podpisujący

Podmiot certyfikatu	Numer seryjny: PNOPL-75081302862 Nazwisko: Piotrowska Nazwa kraju: PL Identyfikator organizacji: VATPL-8792667214 Imię: Dorota Ewa Nazwa powszechna: Dorota Ewa Piotrowska Miejscowość: Toruń Adres pocztowy: Żółkiewskiego 20/26, 87-100 Toruń Nazwa organizacji: Fundacja "Razem Zmieniamy Świat!" 2019-03-27 12:36:00 +0100 2021-03-26 12:36:00 +0100 RSA 2048 TRUSTED_LIST Certyfikat oznaczony jako certyfikat kwalifikowany: TAK Klucz został umieszczony na bezpiecznym urządzeniu: TAK Nazwa kraju: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5250001090 Nazwa powszechna: CUZ Sigillum - QCA1 Nazwa organizacji: Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A.
Certyfikat ważny od	
Certyfikat ważny do	
Algorytm klucza publicznego	
Długość klucza publicznego	
Pochodzenie certyfikatu	
Kwalifikowane rozszerzenia	
Wystawca certyfikatu	

Nazwa pliku podpisu	e-sprawozdanie_FundacjaRZS.BES.xml.xades.xades.xades.xades.xades
Ścieżka pliku podpisu	\\w2k8fs1\userdoc_2\Ewa.Kucharska\My Documents\Fundacja\sprawozdanie 2018\FRZS - esprawozdanie\le-sprawozdanie_FundacjaRZS.BES.xml.xades.xades.xades.xades.xades
Data weryfikacji	2019-03-27 14:03:22 +0100

Podpis

Identyfikator sygnatury	id-a13d0e534e6de667fff62fdfe764e157
Czas podpisu	2019-03-27 14:01:41 +0100
Format podpisu	XAdES-BASELINE-B
Algorytm podpisu	SHA-256
Algorytm szyfrowania	RSA
Status podpisu	Poprawnie zweryfikowany

Certyfikat podpisujący

Podmiot certyfikatu	Numer seryjny: PNOPL-76052409128 Nazwisko: Meyer Nazwa kraju: PL Identyfikator organizacji: VATPL-8792667214 Imię: Joanna Monika Nazwa powszechna: Joanna Monika Meyer Miejscowość: Toruń Adres pocztowy: Żółkiewskiego 20/26, 87-100 Toruń Nazwa organizacji: Fundacja "Razem Zmieniamy Świat"
---------------------	---

Certyfikat ważny od	2019-03-27 12:27:00 +0100
Certyfikat ważny od	2021-03-26 12:27:00 +0100
Algorytm klucza publicznego	RSA
Długość klucza publicznego	2048
Pochodzenie certyfikatu	TRUSTED_LIST
Kwalifikowane rozszerzenia	Certyfikat oznaczony jako certyfikat kwalifikowany: TAK Klucz został umieszczony na bezpiecznym urządzeniu: TAK
Wystawca certyfikatu	Nazwa kraju: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5250001090 Nazwa powszechna: CUZ Sigillum - QCA1 Nazwa organizacji: Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A.

