

Sprawozdanie finansowe

według stanu na dzień 31.12.2019

Fundacja „Za górami, za lasami”

Warszawa, 26 marzec 2020

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2019 rok

1. Nazwa i siedziba Fundacji
Nazwa: Fundacja „Za górami, za lasami”
Siedziba: ul. Międzyborska 50/69 04-041 Warszawa
NIP: 1132975354
2. Sąd prowadzący rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON
NIP: 1132975354
REGON: 380322143
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data wpisu: 24.05.2018
Numer w ewidencji KRS: 0000732717
3. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja)
 - a) Katarzyna Dytrych – Prezes Zarządu
 - b) Urszula Fabianiak - Wiceprezes Zarządu
4. Określenie celów statutowych organizacji
 - a. wspieranie instytucji, placówek oświatowych, inicjowanie i promowanie przedsięwzięć budujących poczucie sprawczości w zakresie działań na rzecz ochrony środowiska i zrównoważonego rozwoju,
 - b. promocja dobrych praktyk w zakresie ochrony środowiska, działań na rzecz zrównoważonego rozwoju, edukacji ekologicznej,
 - c. działalność edukacyjna, naukowa i promocyjna wspierająca zachowanie i ochronę różnorodności biologicznej,
 - d. zachowanie i odtwarzanie różnorodności biologicznej oraz ochrona przyrody żywej i nieożywionej,
 - e. promowanie, inicjowanie działań z zakresu społecznej odpowiedzialności biznesu, wymiana dobrych praktyk w tym obszarze, budowanie partnerstw,
 - f. popularyzacja idei ogrodów społecznych, naturalnych, przyjaznych zwierzętom, terapeutycznych,
 - g. wytyczanie nowych kierunków edukacji ekologicznej, przyrodniczej w Polsce,
 - h. popularyzacja nurtu „pedagogiki przygody” (outdoor & adventure education), upowszechnianie innych form aktywnej edukacji pozaformalnej służących wszechstronnemu rozwojowi dzieci, młodzieży oraz dorosłych,
 - i. aktywizowanie społeczności lokalnych, budowanie społeczeństwa obywatelskiego, promowanie różnych form aktywności ludzi młodych i seniorów,
 - j. kształtowanie cech i postaw społecznie użytecznych zmierzających do rozwoju kapitału społecznego,
 - k. upowszechnianie i opracowywanie efektywnych strategii zarządzania własnym rozwojem, rozwijania przedsiębiorczości, aktywnego zdobywania wiedzy o świecie,
 - l. promocja i organizacja wolontariatu.
5. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji, jeżeli jest on ograniczony w statucie
Czas trwania Fundacji jest nieograniczony.
6. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym
Rok obrotowy od 01.01.2019 do 31.12.2019, pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

7. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację. Nie są znane okoliczności, wskazujące na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Fundację działalności.
8. Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego.
Przyjęte zasady 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). Wynik finansowy ustala się, a sprawozdanie finansowe sporządza w taki sposób, by za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:
- a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy i wykazuje w bilansie według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Środki niskocenne, których cena nabycia nie przekroczyła kwoty 10.000 zł są umarzane w 100% jednorazowo.
 - b) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Do umorzenia wartości wszystkich środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nabytych przez Fundację stosuje się amortyzację metodą liniową.
 - c) Majątek Fundacji stanowi fundusz założycielski w wysokości 2 100,00 zł (dwa tysiące sto złotych 00/100). Majątek finansowy wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane stałą utratą ich wartości
 - d) Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wyrażone w złotych polskich wycenia się na dzień bilansowy i wykazuje w bilansie wg wartości nominalnej, wyrażone w walutach obcych po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.
 - e) Należności i roszczenia wycenia się na dzień bilansowy i wykazuje w bilansie według wartości podlegającej zapłacie, pomniejszonej o odpisy aktualizujące, wyrażone w walutach po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień.
 - f) Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy i wykazuje w bilansie w wartościach podlegającej zapłacie powiększonych o odsetki, wyrażone w walucie po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP.

ZARZĄD

.....
(miejsce i data sporządzenie)

.....
(pieczęć firmowa imię, nazwisko i podpis)

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2019

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2018	31.12.2019
1	2	3
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	
B. AKTYWA OBROTOWE	13 557,26	136 603,38
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	4 270,00	122 918,20
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 287,26	13 572,68
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	112,50
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	13 557,26	136 603,38

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2018	31.12.2019
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	11 464,36	44 427,90
I. Fundusz statutowy	1 100,00	1 100,00
II. Pozostałe fundusze	1 000,00	1 000,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	9 364,36	42 327,90
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 092,90	92 175,48
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 092,90	15 925,48
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	76 250,00
Pasywa razem	13 557,26	136 603,38

Zarząd Jednostki

.....
 (miejsce i data sporządzenia)

.....
 (imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2019
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	53 100,00	349 040,88
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	53 100,00	349 040,88
B.	Koszty działalności statutowej	48 000,14	298 359,50
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	48 000,14	298 359,50
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	5 099,86	50 681,38
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	8 358,37
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	5 099,86	42 323,01
I.	Pozostałe przychody operacyjne	5 252,11	7,83
J.	Pozostałe koszty operacyjne	51,61	2,94
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	10 300,36	42 327,90
N.	Podatek dochodowy	936,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	9 364,36	42 327,90

Zarząd Jednostki

.....
 (miejsce i data sporządzenia)

.....
 (imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....

**Informacja dodatkowa za 2019 r.
Fundacja " Za górami, za lasami"**

**Za okres 01.01.2019 do 31.12.2019
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)**

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

Wyjaśnienie dotyczące różnic w Bilansie BO 31.12.2018

W roku 2019 Fundacja wykonała Bilans i Rachunek Zysków i Strat odpowiedni dla Stowarzyszeń, Fundacji, OPP itd.- wersja od początku 2017 roku.
W związku z tym powstały różnice w bilansie i rachunku zysków i strat w porównaniu do roku poprzedniego, które wyjaśniamy poniżej.

AKTYWA OBROTOWE	13 557,26	BO 2019	13 557,26
BZ 2018		BO 2019	
II. NALEŻNOŚCI OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	4 270,00	II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	4 270,00
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	4 059,00		
b) z tytułu podatków	211,00		
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	9 287,26	III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	9 287,26
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 287,26		
PASYWA	13 557,26	BO 2019	13 557,26
BZ 2018		BO 2019	
A.KAPITAŁ (FUNDUSZ WŁASNY)	2 100,00	A.FUNDUSZ WŁASNY	2 100,00
I. Kapitał Fundusz podstawowy	2 100,00	I. FUNDUSZ STATUTOWY	1 100,00
		II. POZOSTAŁE FUNDUSZE	1 000,00
VI. Zysk (strata) netto	9 364,36	IV. Zysk (strata) netto	9 364,36
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	2 092,90	III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 092,90

1 Charakterystyka stosowanych metod wyceny:

1	Wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne jeżeli cena nabycia była większa od 10.000 zł, w pozostałych przypadkach w wartości netto po 100 % umorzeniu
2	Środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne
3	Wycena majątku finansowego	według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane stałą utratą ich wartości

2 Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym

Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
n/d	n/d	0,00

3 Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota zł	Nie uwzględniono w:	
		bilansie (zł)	rachunku zysków i strat (zł)
nie było			

4 Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego

4 1 a) Środki trwałe

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - inwestycji - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem: z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
1 grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urz. techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. inne	0,00	0,00	0,00	0,00
7. niskocenne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
8. pozostałe niskocenne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

Inwestycje w obcych środkach trwałych:	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - inwestycji - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Inwestycje w obcym środku trwałym	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

4 2 b) Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1 grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urz. techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inwestycje w obcych środkach trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. inne	0,00	0,00	0,00	0,00
7. niskocenne środki trwałe umarzone w 100%	0,00	0,00	0,00	0,00
8. pozostałe niskocenne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie inwestycji w obcy środek trwały	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
0	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00	0,00

4 3 c) Wartości niematerialne i prawne				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nowych inwestycji - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

4 4 d) Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

4 5 e) Finansowy majątek trwały				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1. Udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

5 1 Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty				
Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:		Z tego płatne do 1 roku	
	01.01.2019	31.12.2019	31.01.2019	31.12.2019
	Zobowiązania długoterminowe (razem)	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	2 092,90	15 925,48	14 863,00	1 062,48
w tym:				
1. z tytułu dostaw i usług	2 092,90	1 677,48	615,00	1 062,48
2. z tytułu podatków i ubez. społ.	0,00	14 248,00	14 248,00	0,00
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00
4. inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem zobowiązania	2 092,90	15 925,48	14 863,00	1 062,48

Wyszczególnienie należności	Razem na:		Z tego płatne do 1 roku	
	01.01.2019	31.12.2019	31.01.2019	31.12.2019
	Należności długoterminowe (razem)	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe (razem)	4 270,00	122 918,20	45 575,80	0,00
w tym:				
1. z tytułu dostaw i usług	4 059,00	122 803,20	45 460,80	77 342,40
2. z tytułu podatków i ubez. społ.	211,00	115,00	115,00	0,00
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00
4. inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem należności	4 270,00	122 918,20	45 575,80	77 342,40

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz PPO		
Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2018	31.12.2019
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej	0,00	112,50
Domeny internetowe kup w 2020	0,00	112,50

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	76 250,00
Przychody przyszłych okresów	0,00	76 250,00
FUNDUSZ NATURALNEJ ENERGII		36 960,00
BLUE OPERATIONS		23 590,00
Z KUJAWSKIM POMAGAMY PSZCZOŁOM		15 700,00

Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych			
Wyszczególnienie	Razem		Z tego
			losowe
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00

Informacja o zatrudnieniu (w pełnych etatach)	
Wyszczególnienie	na 31.12.2019
Ogółem	0

W 2019 roku w Fundacji "Za górami, za lasami" na umowę zlecenie/dzielo zatrudnionych było 2 osoby. Łączna suma wypłaconych wynagrodzeń brutto w 2019 roku z tytułu umowy zlecenia/dzielo wyniosła: 5 458,00 (słownie: pięć tysięcy czterysta pięćdziesiąt osiem złotych 00/100). Narzuty na wynagrodzenia (składki ZUS Pracodawcy) wyniosły: 0,00 (słownie: zero złotych 00/100). Razem 5 458,00 (słownie: pięć tysięcy czterysta pięćdziesiąt osiem złotych 00/100)

9 1	Przychody organizacji	
	Przychody statutowe	250 103,36
	- krajowe	250 103,36
	- zagraniczne	0,00
	granty	98 937,52
	PULA GRANTOWA Z KUJAWSKIM POMAGAMY PSZCZOŁOM	98 937,52
	Razem w PLN	349 040,88

9 2	Wysokość kwot przeznaczonych na:	PLN
	realizację celów statutowych organizacji w tym:	298 359,50
	świadczenia pieniężne:	0,00
	świadczenia niepieniężne:	199 421,98
	<i>Główne programy prowadzone w ramach działalności statutowej</i>	
	Fundusz Naturalnej Energii	53 639,19
	Blue Operations	90 034,79
	Z Kujawskim pomagamy pszczołom	51 142,52
	Warsztaty Razem zmieniamy świat	4 605,48
	granty (działalność statutowa)	98 937,52
	Pula Grantowa Z Kujawskim pomagamy pszczołom	98 937,52
	wydatki administracyjne w tym:	8 358,37
	zużycie materiałów	314,00
	materiały biurowe	314,00
	usługi obce	7 470,97
	usługi księgowo i prawne	6 600,00
	najem lokalu	720,00
	opłaty bankowe,pocztowe	103,47
	internet (domeny)	47,50
	pozostałe	0,00
	podatki i opłaty	0,00
		0,00
	wynagrodzenia	120,00
	Wynagrodzenia administracyjne	120,00
	podróże służbowe	0,00
	reprezentacja i reklama	453,40
	amortyzacja	0,00
	poostałe koszty	0,00
	RAZEM	306 717,87

9 3	Wynik na działalności statutowej	50 681,38
9 4	Przychody z działalności gospodarczej	
	Przychody ze sprzedaży towarów	0,00
	Przychody ze sprzedaży usług	0,00
		0,00
	Razem w PLN	0,00
9 5	Koszty działalności gospodarczej	
	Wartość sprzedaży towarów	0,00
	Pozostałe koszty działalności gospodarczej	0,00
	w tym:	
	Razem w PLN	0,00
9 6	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	0,00
9 7	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	0,00
	w tym:	
	- Przychody finansowe z tyt. odsetek	0,00
	dodatnie różnice kursowe	0,00
	- Koszty finansowe, w tym:	0,00
	odsetki	0,00
	ujemne różnice kursowe	0,00
9 8	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	4,89
	w tym:	
	- Pozostałe przychody operacyjne	7,83
	- Pozostałe koszty operacyjne	2,94
10	Ustalenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych do wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto) (w zł i gr.):	
	Przychody	349 048,71
	Przychody podatkowe nierachunkowe, w tym:	0,00
		0,00
	Przychody do opodatkowania	349 048,71
	Przychody niepodatkowe	0,00
	Koszty	306 720,81
	Koszty niepodatkowe	805,00
	Koszty podatkowe nierachunkowe	0,00
	Koszty do opodatkowania	305 915,81
	Dochód	43 132,90
	Dochody wolne od podatku, przeznaczone na działalność statutową	43 132,90
	Zysk podatkowy	0,00

Zarząd

.....
 (data i miejsce sporządzenia)
 (pieczęć firmowa)

.....
 Katarzyna Dytrych - Prezes Zarządu Fundacji

.....
 (imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....
 Urszula Fabianiak - Wiceprezes Zarządu Fundacji