

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017r.
 na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	8 250,00	16 250,00
I. Wartości niematerialne i prawne	8 250,00	16 250,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek kontrolowanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	221 930,30	155 039,41
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	14 854,46	14 238,30
III. Inwestycje krótkoterminowe	192 750,84	140 801,11
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 325,00	0,00
Aktywa razem	230 180,30	171 289,41

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	56 067,54	56 448,19
I. Kapitał (fundusz) podstawowy (fundusz statutowy)	0,00	0,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	54 366,43	56 067,54
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	1 701,11	380,65
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	174 112,76	114 841,22
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	111,55	3 007,37
IV. Rozliczenia międzyokresowe	174 001,21	111 833,85
Pasywa razem	230 180,30	171 289,41

Warszawa, 31.03.2018r.

Zarząd Jednostki

.....
 (miejsce i data sporządzenia)

Ewa Michałowska

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

.....

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2017R.
 na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2016	2 017,00
1	2	3	4
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów (w tym usług)	0,00	0,00
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
		0,00	0,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów (w tym usług)	0,00	0,00
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	0,00	0,00
G	Pozostałe przychody operacyjne	984 793,25	725 406,12
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	853 361,26	653 233,17
III	Inne przychody operacyjne	131 431,99	72 172,95
1.	przychody działalności statutowej (darowizny, składki)	86 616,61	34 440,42
2.	działalność statutowa - odpłatna działalność pożytku publicznego	10 220,00	10 280,00
3.	inne przychody operacyjne	20 270,38	27 452,53
4.		14 325,00	0,00
H	Pozostałe koszty operacyjne	983 092,12	725 406,12
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	983 092,12	725 406,12
1.	koszty działalności statutowej - nieodpłatnej	853 361,26	653 233,17
2.	koszty działalności statutowej - odpłatnej działalności p.p.	10 220,00	10 280,00
3.	inne koszty operacyjne	119 510,86	27 452,53
4.	Inne koszty (darowizny)		34 440,42
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	1 701,13	0,00
J	Przychody finansowe	0,00	11 451,43
I	Dywidendy i udziały w zyskach,	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	11 451,43
K	Koszty finansowe	0,02	11 070,78
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,02	11 070,78
L	Zysk (strata) (I+J-K)	1 701,11	380,65
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L±M)	1 701,11	380,65
O	Podatek dochodowy	0,00	0,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)	1 701,11	380,65

Warszawa, 31.03.2018r.

 (miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

Ewa Michałowska

 (imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....

INFORMACJA DODATKOWA

ZA ROK 2017

Sprawozdanie finansowe **Fundacji VIS MAIOR** z siedzibą w Warszawie na dzień **31 grudnia 2017** roku zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. Nr 137, poz. 1539; Dz. U. Nr 11 poz.117 z 2003r.).

Informacje ogólne:

Fundacja VIS MAIOR działa od dnia 24 października 2002 r. zgodnie z Postanowieniem Sądu o Wpisie do Krajowego Rejestru Sądowego po numerem **KRS 0000136590** wydanym przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie XIX Wydział Gospodarczy KRS z dnia 24.10.2002r.
Rodzaj organizacji - **Związek Stowarzyszeń i Fundacji**.
Siedziba **Fundacji VIS MAIOR** znajduje się w Warszawie, przy ul. Bitwy Warszawskiej 1920 lok. 10

Celem działania Fundacji jest:

1. Pomoc w rozwiązywaniu problemów osób uzależnionych i ich rodzin,
2. Walka z bezdomnością poprzez stymulowanie postaw społecznych,
3. Wpływanie na postawy społeczne wobec osób niepełnosprawnych oraz oddziaływanie na ich integrację z otoczeniem,
4. Wspieranie osób chorych psychicznie i stwarzanie dla nich warunków sprzyjających zdrowieniu,
5. Pomoc osobom chorym terminalnie oraz wpływanie na postawy prospołeczne wobec tych osób,
6. Działalność: oświatowa i edukacyjna w zakresie psychologii i pedagogiki,
7. Ochrona zdrowia i pomoc społeczna,
8. Rehabilitacja zawodowa i społeczna inwalidów,
9. Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie oraz pomoc jej ofiarom: dorosłym i dzieciom,

10. Nawiązywanie i utrzymywanie kontaktów z zagranicznymi organizacjami wspierającymi osoby objęte działalnością Fundacji,
11. Pomoc dzieciom zaniedbanym społecznie,
12. Interwencje psychologiczne i terapeutyczne.

Fundacja jest związkiem apolitycznym i prowadzi działalność o charakterze nie zarobkowym.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny:

Aktywa i pasywa wycenia się przy zastosowaniu zasad określonych w ustawie o rachunkowości i Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzącymi działalności gospodarczej, z tym że:

- Środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 zł są amortyzowane metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 r. (z późniejszymi zmianami) w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.
- środki trwałe o wartości w przedziale od 350,01 do 3.500,00 zł - amortyzuje się jednorazowo bezpośrednio w koszty.
- przedmioty, których wartość nie przekracza 3500,00 zł nie zalicza się do środków trwałych. Składniki takie są zaliczane bezpośrednio w koszty jako materiały.
- Wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenach nabycia, a odpisów amortyzacyjnych dokonuje się przez okres przyjęty przy wprowadzaniu do ewidencji na zasadach ogólnych.

- Należności i zobowiązania wycenia się według kwot wymagalnej zapłaty.

2. Omówienie bilansu.

BILANS 2017 – AKTYWA

Środki trwałe – 16 250,00 (psy szkolone na przewodników osób niewidomych)

Środki finansowe będące w posiadaniu Fundacji na dzień 31.12.2017 wyniosły ogółem: 140 801,11 zł .

W tym środki w kasie to 1865,51 zł.

Pozostała kwota w wysokości 138 935,60 zł. pozostawała na kontach bankowych.

Należności Fundacji na dzień 31.12.2017 r. wynoszą 14 238,30 zł.

Należności składają się z:

- rozliczenie z US z tytułu podatku od osób fizycznych – 1992,00
- rozliczenie z tytułu składek ZUS - 3254,46
- rozrachunki z dostawcami (kaucja) – 1136,00(zwrócona w 01.2018)
- inne rozrachunki z dostawcami – 7855,84

Aktywa razem: 171 289,41

BILANS 2017 - PASYWA

Strona pasywów Fundacji, na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosi 171 289,41 .

Na kwotę zobowiązań składają się:

- zobowiązania wobec dostawców - 3 007,37
- rozliczenia międzyokresowe z tytułu dotacji, dopłat SOD -111 833,85

Kwota 111 833,85 to:

środki finansowe otrzymane od PFRON (101 108,86), które w dużej części zostały wydatkowane i rozliczone w 2018 roku oraz oczekiwana na wpłatę refundacja wynagrodzeń pracowników w wysokości 10 725,00zł.

Wymienione powyżej zobowiązania w wysokości 111 833,85 zostały rozliczone do dnia sporządzenia i zatwierdzenia bilansu.

Strona pasywna Bilansu zawiera zapis dotyczący Kapitałów Fundacji - są to zapisy dotyczące wyników finansowych Fundacji za poszczególne lata.

Na dzień 31.12.2017 r. jest to zapis w wysokości 56 067,54.

Zapis 380,65 jest wynikiem finansowym Fundacji za rok 2017.

Pasywa razem: 171 289,41

3. Omówienie rachunku zysków i strat za 2017 rok.

Przychody Fundacji stanowią darowizny od osób indywidualnych, otrzymane dotacje oraz przychody finansowe (odsetki bankowe).

Przychody ogółem: 736 857,55

Koszty ogółem : 736 476,90

Wynik finansowy dodatni: 380, 65

4. Informacja o strukturze zatrudnienia

Na dzień 31.12.2017r. Fundacja zatrudniała 5 osób, w tym 5 niepełnosprawnych na 5 etatów.

W roku 2017 nie wystąpiły żadne zdarzenia nadzwyczajne.

W roku 2017 Fundacja nie prowadziła działalności gospodarczej.

W 2017 roku bilans oraz rachunek wyników sporządzono zgodnie z załącznikami do w/w rozporządzenia Ministra Finansów. Zgodnie z umową z PFRON, niezależni audytorzy z firmy APS Biuro Audytorsko Rachunkowe Sp.z o.o. zbadali dwa projekty realizowane na podstawie umów zawartych pomiędzy Fundacją Vis Maior a PFRON.

1. „Kurs na samodzielność”
2. „Pies Mądry GPS 2014”

Badaniu podlegały zarówno operacje księgowe jak i prawidłowość wystawianych i otrzymywanych dokumentów. Badano również prawidłowość dokonywanych naliczeń (składki ZUS), rozliczeń oraz prawidłowość odprowadzanych podatków i składek ZUS. W trakcie badań audytorzy przeanalizowali kilkadziesiąt dokumentów (faktur, rachunków, umów cywilnoprawnych).

Raporty ostateczne sporządzone przez audytorów nie zawierały zaleceń.

Fundacja korzysta ze zwolnienia od podatku dochodowego zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 21 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.