

Fundacja Projekt Starsi
ul. Barcicka 63/1, 01-839 Warszawa
NIP 1182093739, REGON 146815878

FUNDACJA PROJEKT STARSI

ul. Barcicka 63/1, 01-839 Warszawa,
NIP 1182093739, REGON 146815878

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2018 ROK

1. Rachunek zysków i strat 2018 r.
2. Bilans 2018
3. Informacja dodatkowa str. 1-4

Fundacja Projekt Starsi
 ul. Barcicka 63/1
 01-839 Warszawa
 NIP 118209 Fundacja Projekt Starsi
 ul. Barcicka 63/1
 01-839 Warszawa
 NIP 1182093739

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2018
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok	
		2017	2018
A.	Przychody z działalności statutowej	274780,00	181615,58
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	228631,00	177615,58
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	46149,00	4000,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B	Koszty działalności statutowej	275192,89	177897,45
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	229043,89	173897,45
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	46149,00	4000,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-412,89	3718,13
D	Przychody z działalności gospodarczej		
E	Koszty działalności gospodarczej		
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	5,50	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-418,39	3718,13
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe	0,00	1,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-418,39	3717,13
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-418,39	3717,13

Magdalena Rubińska
Przewodnicząca Zarządu
Fundacji Projekt Starsi

Małgorzata
Przewodnicząca Zarządu
Fundacji Projekt Starsi

Magdalena Rubińska
 Prezes Zarządu
 Fundacji Projekt Starsi

ABS Biuro Rachunkowe
 Andrzej Samborowski
 ul. Młoga 29 lok. 201
 00-238 Warszawa

Fundacja Projekt Starsi
 ul. Barcicka 63/1
 01-839 Warszawa
 NIP 1182093739

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA	Stan na dzień:	
	01.01.2018	31.12.2018
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	172,37	385,52
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	14,49	15,23
III. Inwestycje krótkoterminowe	157,88	370,29
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	172,37	385,52
	Stan na dzień:	
PASYWA	01.01.2018	31.12.2018
A. FUNDUSZ WŁASNY	-3 828,25	-111,12
I. Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 409,86	-4 828,25
IV. Zysk (strata) netto	-418,39	3 717,13
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 000,62	496,64
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 000,62	496,64
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	172,37	385,52

Magdalena Rutkiewicz

Prezes Zarządu
 Fundacji Projekt Starsi

Magdalena Rutkiewicz

Marek Korofila
 członek zarządu
 Fundacji Projekt Starsi

ABS Buro Rachunkowe
 Andrzej Saborowski
 ul. Długa 29 lok. 201
 00-238 Warszawa

INFORMACJA DODATKOWA

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Jednostka zobowiązana do sporządzenia sprawozdania:

Fundacja Projekt Starsi

z siedzibą przy ulicy Barciekiej 63/1, 01-839 Warszawa.

Podstawowy przedmiot działalności:

Głównym celem Fundacji jest świadczenie kompleksowej pomocy osobom starszym i ich otoczeniu, jak również wspieranie wszelkich form pomocy i inicjatyw zamierzających do zapobiegania wykluczeniu społecznemu i marginalizacji osób starszych.

Główne obszary, na których działa Fundacja to: likwidacja obszarów dyskryminacji osób starszych, działania poprawiające sytuację zdrowotną, opiekuńczą i materialną osób starszych, programy profilaktyczne - przygotowanie do starości, działania aktywizujące, głównie kulturalne, rzecznictwo na rzecz osób starszych i działalność badawcza

Właściwym sądem prowadzącym rejestr jest:

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Krajowego Rejestru Sądowego Numer w KRS: 0000471396. Data rejestracji:

25.07.2013 r.

NIP 1182093739

REGON 146815878

- 2) Czas trwania Fundacji nie jest ograniczony.
- 3) Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2018 – 31.12.2018
- 4) Sprawozdanie finansowe zawiera dane samodzielnej jednostki.
- 5) Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w nie zmniejszonym istotnie zakresie przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.
- 6) W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło żadne połączenie, niniejsze sprawozdanie nie jest sprawozdaniem łącznym.
- 7) Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami Uchwały Zarządu, wprowadzającym z dniem 01.01.2014 roku:

- 1) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych.
- 2) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.
- 3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont.
- 4) wykaz ksiąg rachunkowych.
- 5) dokumentację systemu przetwarzania danych.
- 6) system ochrony danych i ich zbiorów.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą o rachunkowości i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

Marek Kompa
Prezesa Zarządu
Fundacji Projekt Starsi

1
D. Hellmer

II. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Składnik aktywów /pasywów	Sposób wyceny
Srodki trwałe Wartości niematerialne i prawne	Środki trwałe ewidencjonowane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, albo też według wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zgodnie z decyzją Zarządu wpisaną do Zakładowego Planu Kont środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł są umarżane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek przewidzianych w załączniku do ustawy z dnia 15.02.1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U.1993, nr 106 z późn. zm.), Wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzenia do ksiąg według cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Srodki trwałe w budowie	- środki trwałe w budowie - na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych ewidencjonowane są tak jak środki trwałe, natomiast na dzień bilansowy wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Inwestycje długoterminowe (udziały w innych jednostkach, inne inwestycje długoterminowe)	inwestycje długoterminowe - ewidencjonowane są według ceny nabycia. Na dzień bilansowy wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w jednostkach powiązanych wyceniane są według zasady omówionej powyżej
Inwestycje krótkoterminowe	Inwestycje krótkoterminowe ewidencjonowane są następująco: - aktywa finansowe - wg cen nabycia, - aktywa pieniężne - wg wartości nominalnej, na dzień bilansowy: - aktywa finansowe wyceniane są wg ceny nabycia lub ceny rynkowej w zależności, która jest niższa, - środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są wg wartości nominalnej.
Rzeczowe aktywa obrotowe	Materiały ewidencjonowane są ilościowo - wartościowo wg rzeczywistych cen nabycia, a na dzień bilansowy wg ceny nabycia nie wyższej od cen ich sprzedaży netto. Półprodukty i produkcja w toku oraz wyroby gotowe wyceniane są wg kosztu wytworzenia nie wyższego od cen ich sprzedaży netto. Towary przeznaczone do dalszej odprzedaży ewidencjonowane są wg ceny nabycia, a na dzień bilansowy wg cen nabycia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto.
Należności i udzielone pożyczki	Należności i udzielone pożyczki ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wg kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych. Rozliczenia międzyokresowe ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są wg wartości nominalnej pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.
Zobowiązania	Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagającej zapłaty.
Rezerwy	Wycenę bieżącą rezerw na dzień wprowadzenia do ksiąg dokonuje się wg wiarygodnie oszacowanej wartości i na dzień bilansowy również wg uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.
Kapitały (fundusze) własne	Fundusze ewidencjonowane są wg wartości nominalnej i tak też są wyceniane na dzień bilansowy. Fundusz własny może być zwiększony o nadwyżkę przychodów nad kosztami za poprzedni rok obrotowy.

III. Ustalanie wyniku finansowego netto

Przychód z działalności statutowej stanowią darowizny, dotacje i inne przychody określone statutem Fundacji. Przychód może być też stanowiący przez nadwyżkę przychodów nad kosztami działalności za poprzedni rok obrotowy, jeżeli nie powiększył on funduszu statutowego.

Koszty w Fundacji ewidencjonowane są w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym.
Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej

IV. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego:

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie porównawczym

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Część I

1) W ciągu roku obrotowego nie nastąpiły zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Fundacja nie ma długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych.

2) Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto

Abel Henryk
członek Zarządu
Fundacji i Przewodniczący
Dr. Uellmair

- 3) Fundacja nie amortyzuje środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu.
 4) Fundacja nie ma zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli. Należności krótkoterminowe występują w kwocie 15,23 zł
 Posiadane środki pieniężne.

Rachunek w BGŻ S.A.: 370,29 zł

Kasa 0,00 zł

5) Fundusz podstawowy wpłacony wynosi 1000 zł.

6) Informacje o zmianach w funduszu własnym:

(w zł i gr)

Wyszczególnienie funduszy	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku (wg tytułów)	Zmniejszenia w ciągu roku (wg tytułów)	Wartość na koniec roku
Fundusz własny	-3828,25	3717,13		-111,12
Fundusz podstawowy	1000,00			1000,00
-zysk (strat) z lat ubiegłych				
-zysk (strata netto roku obrotowego	-418,39	4135,52		3717,13

7. Zysk bilansowy zwiększa fundusz statutowy w następnym okresie sprawozdawczym
 8) Fundacja nie utworzyła rezerw.
 9) Fundacja nie dokonała odpisów aktualizujących wartość należności
 10) Fundacja nie ma zobowiązań długoterminowych; zobowiązania krótkoterminowe publicznoprawne występują w kwocie 18,97 zł i w kwocie 477,67 zł wobec członków Zarządu.
 11) Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne nie występują.
 rozliczenia międzyokresowe biernie nie występują.
 12) Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki nie występują.
 13) Zobowiązania warunkowe nie występują – jednostka nie udzieliła gwarancji i poręczeń.
 14) Należności krótkookresowe nie występują.

Część 2

1) Fundacja nie uzyskuje przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów. W ramach statutowej działalności odpłatnej uzyskano przychód w kwocie 181615,58 zł.. Uzyskano przychody z tytułu darowizn: od osób fizycznych 7935,00 zł i od osób prawnych 4000,00 zł.
 Uzyskano dotacje na projekty społeczne:

z Urzędu M. St. Warszawy 155500,00 zł i z Dzielniczy Żoliborz 11680,58 zł.

Koszty realizacji działalności statutowej wyniosły 177897,45 zł

- 2) W roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe
 3) Odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dokonano
 4) Nie przewiduje się zaniechania w roku następnym działalności.
 5) Podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto zmniejszono o kwotę otrzymanych dotacji: 167180,58 zł.
 6) Jednostka nie wytworzyła produktów i usług na własne potrzeby
 7) W jednostce nie poniesiono kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie (środków trwałych na własne potrzeby).
 8) Fundacja nie poniosła w roku obrotowym i nie planuje na rok następny nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.
 9) Zysków i strat nadzwyczajnych nie było
 10) Podatek dochodowy od wydatków na cele mstatutowe nie występuje.

Część 3

Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzenia sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

Część 4

1) Fundacja nie zatrudnia pracowników.

Naj
członkowie zarządu
Fundacji Projektu
Starsi

D. Ullmanis

Wypłacono wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych w ramach działalności statutowej w kwocie brutto 100648,72 zł dla 8 wykonawców

- 2) Fundacja nie wypłaciła wynagrodzeń ze stosunku pracy i nie jest zobowiązana do wypłat z zysku członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.
- 3) Nie udzielono pożyczek i świadczeń członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.

Część 5

1) Znaczących zdarzeń dotyczących okresów poprzednich, które wymagały ujęcia w księgach rachunkowych roku sprawozdawczego nie było.

2) W bilansie oraz rachunku zysków i strat nie uwzględniono zdarzeń występujących po dniu bilansowym, które należały pod względem ekonomicznym do okresu sprawozdawczego.

3) W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Fundacja ujęła w księgach handlowych komplet zdarzeń, które mogłyby rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową. Przyjęte przez Fundację zasady rachunkowości od stycznia 2014 roku zostały zastosowane do sporządzenia bilansu w roku 2018 i została zachowana ciągłość i zgodność z zasadami rachunkowości w okresie sprawozdawczym i okresie przyszłym. W okresie sprawozdawczym Fundacja nie była kontrolowana.

Część 6

1) Fundacja nie podjęła wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami.

2) Nie występują jednostki powiązane z Fundacją

3) Nie występują wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Część 7

Nie wystąpiły połączenia z innymi podmiotami.

Część 8

Nie wystąpiły zdarzenia mogące mieć wpływ na kontynuowanie działalności przez Fundację.

Część 9

Wszelkie informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy jednostki zostały przedstawione.

Warszawa, 28 marca 2019

(miejsce i data sporządzenia)

Andrzej Samborowski

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

(pieczęć firmowa)

ZARZĄD FUNDACJI

Marylena Rutkiewicz
Przewodnicząca Zarządu
Fundacji Projekt Starsi
Olga Krawiec
Beata Mienig

Marek Kowalski
członek Zarządu
Fundacji Projekt
Starsi.