

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok

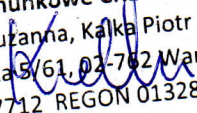
1. Nazwa jednostki i siedziba: Fundacja Teatru Myśli Obywatelskiej im. Zygmunta Hubnera
2. Podstawowy przedmiot działalności:
3. Wpis do KRS z dnia 17.06.2013 r, nr. 0000466044
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2018 – 31.12.2018 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości i zgodnie z polityką przyjętych zasad rachunkowości.
8. Środki trwałe o wartości od 1500 zł do 10 000 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo- wartościowej prowadzonej (pozbilansowo) w koszty uznawane poprzez amortyzację jednorazową,
- 10 Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 11 Koszty zakupu materiałów są odpisywane w koszty działalności w miesiącu ich poniesienia(materiały zużywane na bieżąco i ich zakup jest realizowany na bieżąco)
- 12 Wartości należności i zobowiązań ujęto w kwotach wymagalnych na 31.12.2018 r
- 13 Fundacja zgodnie z artykułem 3 ust1a pkt 2 ustawy o rachunkowości, sporządziła uproszczony rachunek zysków i strat oraz uproszczona wersję bilansu za rok 2018r
Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.
- 14 Wykaz majątku trwałego i jego umorzenie stanowi załącznik nr 1 i 2 do bilansu
- 15 Protokół weryfikacji aktywów i pasywów stanowi załącznik nr 3

Prezes Zarządu


Jan Buchwald

sporządził: Zuzanna Kalka

Data i miejsce: Warszawa, 15.01.2019r.

Biurow Rachunkowe CREDO s.c.
Kalka Zuzanna, Kalka Piotr
Ul. Barcelońska 5/61, 02-782 Warszawa
NIP 5212947712 REGON 013284734




**Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego za rok 2018 r**

Fundacja Teatru Myśli Obywatelskiej im. Zygmunta Hübnera została ustanowiona przez Panią Joannę Huebner -Wojciechowską, będącą Fundatorem. Działa na podstawie aktu notarialnego z dnia 21 maja 2013 roku oraz statutu.

Wpis do KRS z dnia 17.06.2013 nr.0000466044

Bilans sporządzono na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym 2018 zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości określającą:

- zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego

Koszty zakupu materiałów odpisywane są w koszty działalności w miesiącu ich poniesienia,

Wydrukowane w 2014 roku książki, wprowadzone zostały na magazyn wg wartości zakupu w kwocie 25000,00 (400 szt po 62,50zł. za jeden egzemplarz książki)

W roku 2018 rozliczono w koszty sprzedaży kwotę 3937,5 (63 wydanych z magazynu książek)

Stan magazynu zmniejszył się do kwoty 8 437,50

Sprzedaż książek będzie kontynuowana w roku 2019r. a dochód z ich sprzedaży, przeznaczony będzie na działalność statutową Fundacji .

W grudniu 2014 roku, Fundacja zakupiła prawa autorskie do wydania książki i stanowią one wartość niematerialną i prawną, która została zamortyzowana w 100% .

W 2018 roku Fundacja kontynuowała projekt organizacji konkursu „Człowiek Teatru”, na który pozyskała środki z MKiDN w kwocie 15000,00 zł. Projekt został zrealizowany we współpracy z Teatrem Powszechnym im. Zygmunta Hübnera w Warszawie.

W roku 2018 Fundacja pozyskała jeszcze następujące środki :

- z tytułu sprzedaży książki w kwocie 450,00zł.oraz
- sprzedaży usług w kwocie 3500,00 zł
- odsetki 84,00 zł .

Łączny przychód Fundacji wyniósł 19 034,00,co pozwoliło kontynuować działalność statutową.

Koszty dotyczyły głównie realizacji projektu „Człowiek Teatru” w kwocie 15 000,00zł ,które przekazano na nagrodę dla laureata konkursu „Człowiek Teatru”,

pozostałe koszty dotyczyły prowadzenia fundacji(opłaty bankowe, serwer, księgowość, czynsz za lokal, opłaty KRS, rozliczone koszty sprzedanych książek)wyniosły 8 136,05

Łączny koszt działalności wyniósł 23 136,05

Wynik Finansowy za rok 2018 wykazuje stratę w kwocie 4 102,05 i spowodowany był głównie rozliczeniem w koszty wydanych z magazynu książek

Fundacja prowadzi działania mające na celu pozyskanie środków na realizację nowych projektów i kontynuowanie rozpoczętych już działań.

Fundacja nie zatrudnia pracowników na etatach. W czasie realizacji działań dotyczących realizacji projektów zawierane są w miarę potrzeby umowy zlecenia

Koszty zarządu zostały pokryte ze statutowej działalności Fundacji.

Biuro Rachunkowe CREDO s.c.

Kalka Zuzanna, Kalka Piotr

Ul. Barcelońska 5/61, 02-762 Warszawa

NIP 5212947712 REGON 013284734

Prezes Zarządu

Jan Buchwald

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości,
w tym m.in. dla nieprowadzących działalności gospodarczej stowarzyszeń, związków zawodowych,
organizacji pracodawców, izb gospodarczych, fundacji, przedstawicielstw przedsiębiorców zagranicznych

sporządzony za okres 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

jednostka obliczeniowa: .. zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	18 032,00	18 950,00
	- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	8 303,06	8 136,05
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	1 173,58	544,42
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
IV.	Pozostałe koszty	7 129,48	7 591,63
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	0,20	84,00
	- aktualizacja wartości aktywów		
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	15 000,00	15 000,00
	- aktualizacja wartości aktywów		
E.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
F.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	-5 270,86	-4 102,05
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	0,00	0,00
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-5 270,86	-4 102,05

Biuro Rachunkowe CREDO s.c.

Kalka Zuzanna, Kalka Piotr
ul. Barcelońska 5/61, 02-762 Warszawa
NIP 521294712, REGON 013284734

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

Prezes Zarządu

Jan Buchwald

29.01.18

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką
kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2017r.	31.12.2018r.
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe, w tym:	0,00	0,00
	- środki trwałe		0,00
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	27 584,75	23 482,70
	- zapasy	12 375,00	8 437,50
	- należności krótkoterminowe	10,00	10,00
	Aktywa razem	27 584,75	23 482,70
	PASYWA		
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	27 584,74	23 482,69
	- kapitał (fundusz) podstawowy	9 404,54	9 404,54
	- należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	0,01	0,01
	- rezerwy na zobowiązania		
	- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
	Pasywa razem	27 584,75	23 482,70

Biuro Rachunkowe CREDO s.c.
Kaika Zuzanna, Kaika Piotr
Ul. Barcelońska 5/61, 02-762 Warszawa
NIP 521-294-7712 REGON 013284734
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezes Zarządu
Jan Buchwald
28.01.19
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

[Signature]

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2018/Fundacja Teatru Myśli Obywatelskiej im. Z. Hubnera

Załącznik 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	likwidacja	sprzedaż	darowizny	korekta		
0								0,00	
I								0,00	
II								0,00	
III								0,00	
IV		0,00						0,00	
V								0,00	
VI								0,00	
VII	0,00	0,00						0,00	
VIII		0,00						0,00	
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pozostałe środki trwałe-niskocenne		0,00						0,00	
Wartości niematerialne i prawne	10 000,00	0,00						10 000,00	
Ogółem aktywa trwałe	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	

Warszawa dnia 15.01.2019r.

Biuro Rachunkowe CREDO s.c.
Kalka Zuzanna, Kalka Piotr
Ul. Barcelońska 5/61, 02-762 Warszawa
NIP 5212947712 REGON 013284734

Prezes Zarządu

[Signature]
Jan Buchwald

[Signature]

[Signature]

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	Przychody		zakup środków trwałych	Rozchody likwidacja	sprzedaż	Stan końcowy na 31 grudnia	
		darowizny	darowi zny					
I	0,00			0,00			0,00	
II				0,00			0,00	
III								
IV	0,00			0,00			0,00	
V				0,00			0,00	
VI								
VII	0,00			0,00			0,00	
VIII				0,00			0,00	
Razem	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
Pozostale środki trwałe-niskocenne								
Wartości niematerialne i prawne	10 000,00						10 000,00	
Ogółem aktywa trwałe	10 000,00			0			10 000,00	

Warszwa dnia 15.01.2019r.

Biuro Rachunkowe CREDO s.c.

Kalka Zuzanna, Kalka Piotr

Ul. Barcełńska 5/61, 02-762 Warszawa

NIP 5212947712 REGON 013284734

Prezes Zarządu

Jan Buchwald

Protokół weryfikacji aktywów i pasywów na dzień 31.12 2018r.

w Fundacji Teatru Myśli Obywatelskiej

Nr konta	Nazwa konta	Wartość wg ewidencji księgowej na 31.12	Data spisu z natury	Sposób, metoda uzgodnienia na 31.12	Uwagi
020	Wartości niematerialne i prawne(prawa autorskie do książki) umorzenie	10 000,00		Uzgodnienie z ewidencją księgową	Zweryfikowano w oparciu o analitykę i dokumenty źródłowe
079	wart.niemater.i praw.	10 000,00			
100	Kasa krajowych środków pieniężnych	163,27	31.12.2018	Rap.kas.31.12.2018	Zweryfikowano w oparciu o analitykę i dokumenty źródłowe
130	Rachunek bankowy	869,69	31.12.2018	Potwierdzenie w oparciu o wyciąg bankowy z 31 12/2018	Zweryfikowano w oparciu o analitykę i dokumenty źródłowe- WB 31.12.2018
132	Lokaty bankowe	14000,00	31.12.2018		
149	Środki pieniężne w drodze	2,24	31.12.2018		
202	Rozrachunki z odbiorcami - zobowiązanie	0,01		Uzgodniono w oparciu o analitykę	Zweryfikowano w oparciu o dokumenty źródłowe



224	Rozrachunki z Urzędem Skarbowym PIT 4 /nalżność/	4,00		Uzgodniono w oparciu o analitykę.	Zweryfikowanie w oparciu o dokumenty źródłowe
231	Rozrachunki z tytułu umowy o dzieło/należność/	6,00			Zweryfikowanie w oparciu o dokumenty źródłowe
311	Magazyn (książki wydrukowane do sprzedaży i na cele reklamowe)	8 437,50			Zweryfikowano z dokumentami źródłowymi
800	Fundusz Statutowy	9 404,54		Zweryfikowane tytuły zwiększeń i zmniejszeń.	
820	WF z lat poprzednich	18 180,20			

Sporządził:

Warszawa, 15.01.2019 r.

Biurowo Rezydencja Credo s.c.
Kalka Łużanna, Kalka Piotr
Ul. Barcełowska 5, 02-762 Warszawa
NIP: 525-255-69-17, REGON 146729386

Prezes Zarządu
Jan Buchwald

FUNDACJA TEATRU MYŚLI OBYWATELSKIEJ
Im. Zygmunta Hübnera
01-511 Warszawa, ul. Czarnieckiego 2/5
NIP 525-255-69-17, REGON 146729386

[Signature]