

## Sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro

**Bilans sporządzony**  
na dzień 31.12.2014

Harcerska Fundacja Turystyczna „Pomarańczarni”  
00-459 Warszawa, ul. Myśliwiecka 6

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		2013	2014
1	2		
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Wartości niematerialne i prawne*	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki 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>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>77108,49</b>	<b>70420,63</b>
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	7726,42	4001,42
III	Inwestycje krótkoterminowe	39426,11	65916,98
1.	Środki pieniężne*	39426,11	65916,98
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	0,00	0,00
	<b>Aktywa razem</b>	<b>47152,53</b>	<b>69918,40</b>
Wiersz	PASywa	Stan na koniec	
1	2	2013	2014
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, w tym:</b>	<b>47152,53</b>	<b>69918,40</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	11196,98	11196,98
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy*	-20800,23	22765,87
IV	Wynik finansowy z lat ubiegłych*	56755,78	35955,55
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Inne zobowiązania*	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe*	0,00	0,00
	<b>Pasywa razem</b>	<b>47152,53</b>	<b>69918,40</b>

Data sporządzenia

.....  
Podpisy

### Rachunek zysków i strat

za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla organizacji nieprowadzących działalności gospodarczej

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	28758,10	57221,85
<b>I.</b>	<b>Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:</b>	28758,10	57221,85
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	25934,10	52426,62
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2815,00	4795,23
<b>B.</b>	<b>Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>52096,24</b>	<b>35078,54</b>
<b>I.</b>	<b>Koszty działalności pożytku publicznego</b>	<b>52096,24</b>	<b>35078,54</b>
<b>1.</b>	<b>Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>49189,41</b>	<b>22487,15</b>
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	0,00	6157,41
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
d)	Pozostałe koszty	49189,41	16329,74
<b>2.</b>	<b>Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>2906,83</b>	<b>12591,39</b>
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	0,00	4152,42
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	876,00
d)	Pozostałe koszty	2906,83	7562,97
<b>C.</b>	<b>Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>197,91</b>	<b>622,56</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Wynik finansowy netto ogółem</b>	<b>-20800,23</b>	<b>22765,87</b>
<b>I.</b>	<b>Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)</b>		<b>22765,87</b>
<b>II.</b>	<b>Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)</b>	<b>-20800,23</b>	

Data sporządzenia:

Podpis

## Informacje ogólne:

- 1) Harcerska Fundacja Turystyczna „Pomarańczarni”  
00-459 Warszawa, ul. Myśliwiecka 6  
KRS [0000211613](#), REGON [010824220](#)  
Pozycja 35096, Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
- 2) Ustala się rok obrotowy od 01 stycznia roku do 31 grudnia – rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.  
Rok obrotowy określa uchwała na podstawie, której utworzono jednostkę.
- 3) Sprawozdanie za rok 2014 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez fundację i nie istnieje żadne zagrożenie kontynuowania przez fundację działalności.
- 4) Przyjęte zasady rachunkowości
  - a) Podstawowa działalnością jest działalność statutowa fundacji, w szczególności w zakresie wspierania działalności środowiska harcerskiego w II L.O. im. St. Batorego w Warszawie, posiadającego długie sięgające lat dwudziestych XX wieku tradycje “Pomarańczarni”, a także organizacja i pomoc w tworzeniu bazy turystycznej, rozumianej jako zespół obiektów wykorzystywanych do celów turystyczno-krajoznawczych
  - b) Fundacja prowadzi odpłatną działalność organizacji pożytku publicznego
  - c) Koszty związane z utrzymywaniem najmowanej przez fundację Chaty poniesione są proporcjonalnie do liczby osób pomnożonych przez liczbę dni użytkowania Chaty odpłatnie i bezpłatnie. Szacunkowo bezpłatne korzystanie z chaty stanowi od 15% do 35%.
  - d) Ewidencja kosztów prowadzona jest wg tylko ich rodzajów – na kontach zespołu 4.
  - e) Sprawozdanie, rachunek zysków i strat jest robiony wg wzoru wariantu porównawczego.
  - f) Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych
    - Wykaz kont księgi głównej (ewidencji syntetycznej) dostosowany do potrzeb Fundacji
    - Wykaz kont jest na bieżąco aktualizowany w zależności od ilości realizowanych projektów i wdrażanych programów. Zakładowy plan kont przedstawiony jest w załączniku numer 1.
- 5) Określenie metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego
  1. Wycena inwestycji zaliczanych do aktywów trwałych prowadzona jest według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
  2. Wycena inwestycji krótkoterminowych prowadzona jest według ceny rynkowej lub ceny nabycia w zależności od tego, która z nich jest niższa.
  3. Wycena rzeczowych składników aktywów obrotowych – materiałów i towarów prowadzona jest w cenach nabycia lub zakupu.
  4. Ustala się wycenę rozchodu rzeczowych składników obrotowych wg metody FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło).

## Informacje uzupełniające do bilansu:

*Informacja Dodatkowa*

*stan na 31/12/2014*

---

### Stan środków pieniężnych na 31/12/2013

---

kasa:	1 331,00
rachunki bankowe:	44 585,98
lokaty	20 000,00
<b>RAZEM:</b>	<b>65 916,98</b>
<b>SUMA ŚP:</b>	<b>65 916,98</b>

---

---

### Koszty w roku obrotowym

---

#### *1. Koszty realizacji zadań statutowych*

Chata - utrzymanie i remonty	8 266,79
Remont Batorego	10 000,00
Szczep	3 741,87
IT	73,80
Nagroda Non Sibi	1 500,00
Kalendarz	7 324,55
Inne	3 445,83
<b>RAZEM:</b>	<b>34 352,84</b>

#### *2. Pozostałe koszty*

administracja	729,90
<b>RAZEM:</b>	<b>729,90</b>

## Zakładowy Plan Kont

<b>numer</b>	<b>nazwa</b>
010	środki trwałe
020	Umorzenie
100	Kasa
130	Bank - rachunek główny
131	Bank - subkonto Chata
132	Bank - subkonto Fundusz Edukacyjny
133	Bank - subkonto Fundusz Nagród "Non sibi"
134	Bank - subkonto rezerwowe
135	Bank - subkonto balu
138	Bank - stary PBK
139	Pieniądze w drodze
140	Lokaty
201	Należności
202	Zobowiązania zewnętrzne (z dostawcami)
230	Zobowiązania zewnętrzne (z odbiorcami)
235	Zaliczki
240	Zobowiązania z US
245	Zobowiązania z ZUS
400	Koszty działalności statutowej
407	Koszty statutowe - NKUP
409	Koszty Odpłatnej działalności
410	Koszty Administracyjne
420	Koszty Wynagrodzeń
701	Przychody od darczyńców - pieniądze
702	Przychody od darczyńców - rzeczowe
709	Przychody z odpłatnej działalności statutowej
703	Przychody od darczyńców - usługi
710	Przychody finansowe
800	Fundusz Statutowy
820	Rozliczenie Wyniku Finansowego
845	PPO
860	Wynik Finansowy