

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**FUNDACJA MARE**

**za rok 2017**

Warszawa, marzec 2018

## Spis treści

Spis treści .....	2
CZEŚĆ I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dane rejestracyjne .....	3
CZEŚĆ II. Bilans na dzień 31 grudnia 2017 r.....	7
CZEŚĆ III. Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r. ....	8
CZEŚĆ IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia .....	9
1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo. ....	9
2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii .....	9
3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach .....	9
A K T Y W A T R W A Ł E .....	9
A K T Y W A O B R O T O W E .....	10
FUNDUSZE WŁASNE .....	10
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA.....	11
3. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.....	12
4. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.....	12
6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.....	12
7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych .....	12
8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki. ....	13

## CZĘŚĆ I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dane rejestracyjne

### 1. Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji;

<b>1.1. Nazwa:</b>	FUNDACJA MARE
<b>1.2. Adres:</b>	AL. KOMISJI EDUKACJI NARODOWEJ 19/27, 02-797 WARSZAWA
<b>1.3. Forma prawna:</b>	FUNDACJA
<b>1.4. Rejestracja:</b>	0000594977
<b>1.5. Nr REGON:</b>	363457333
<b>1.6. NIP:</b>	5272755962
<b>1.7. Rodzaj przeważającej działalności (kod PKD):</b>	94.99.Z Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana

### 2. Władze

Władzami Fundacji są:

1. Zarząd;
2. Rada Fundacji.

### 3. Misja i cele statutowe

#### 3.1. Cele statutowe:

Celami Fundacji są:

- 1) ochrona środowiska, w tym w szczególności ochrona środowiska morskiego i procesów ekologicznych w nim zachodzących w celu zachowania różnorodności biologicznej i poprawy jakości życia;
- 2) ochrona żywych zasobów wód oraz siedlisk fauny i flory poprzez działania na rzecz zrównoważonej eksploatacji zasobów morskich i przybrzeżnych;
- 3) ochrona ekosystemów i ich elementów składowych, których stan ma wpływ na stan środowiska wodnego;

4) budzenie wrażliwości, kształtowanie i pogłębianie świadomości społecznej w sprawach dotyczących środowiska;

5) niesienie pomocy osobom dotkniętym przez katastrofy ekologiczne i ich skutki.

### **3.2 Statutowe środki realizacji:**

Fundacja dla realizacji swoich celów podejmuje następujące działania:

1. Fundacja realizuje cele poprzez:

1) Pozyskiwanie środków finansowych i podejmowanie projektów na rzecz ochrony środowiska, w tym w szczególności środowiska morskiego i procesów w nim zachodzących oraz ekosystemów i ich elementów składowych, których stan wpływa na stan środowiska morskiego;

2) Pozyskiwanie środków finansowych i podejmowanie projektów i działań na rzecz promowania i wdrażania zasad zrównoważonej eksploatacji zasobów morskich i przybrzeżnych;

3) Pozyskiwanie środków finansowych i podejmowanie projektów i działań na rzecz promowania i wdrażania zasad zrównoważonej gospodarki morskiej;

4) Pozyskiwanie środków finansowych i podejmowanie projektów i kampanii edukacyjnych mających na celu kształtowanie świadomości społecznej w sprawach dotyczących środowiska;

5) Kształtowanie polityk i strategii, zarówno na poziomie krajowym jak i na poziomie Unii Europejskiej i światowym, mającym na celu zapewnienie odpowiedniego stopnia ochrony środowiska, w tym w szczególności środowiska morskiego;

6) Współpracę z administracją rządową, ciałami doradczymi, podmiotami gospodarczymi i innymi organizacjami pozarządowymi w kraju i zagranicą w celu kształtowania przyjaznych środowisku postaw i wdrażania proekologicznych rozwiązań;

7) Aktywny udział w forach doradczych związanych z ekosystemami morskimi zarówno w Polsce jak i poza jej granicami;

8) Zakup i dzierżawę nieruchomości służących ochronie środowiska i realizujących inne cele Fundacji;

9) Organizację spotkań, seminariów, konferencji, szkoleń, wystaw, kursów, wypraw związanych z ochroną środowiska, w tym w szczególności z ochroną środowiska morskiego;

10) Rozpowszechnianie wiedzy naukowej oraz aktywny udział w jej poszerzaniu poprzez inicjowanie i aktywny udział w badaniach, ekspertyzach i analizach z zakresu ochrony środowiska, w tym w szczególności z ochroną środowiska morskiego;

11) Upowszechnianie informacji o środowisku i jego zagrożeniach, w tym w szczególności środowisku morskim, poprzez publikację oraz inne formy komunikacji;

12) Udział w postępowaniach sądowo-administracyjnych w zakresie zgodnym z celami Fundacji.

2. Do realizacji swych celów, Fundacja może wspierać działalność osób prawnych oraz osób fizycznych, a także przystępować do zrzeszeń i stowarzyszeń osób prawnych i organizacji, których działalność jest zbieżna z celami Fundacji.

#### **4. Podstawowe informacje dotyczące sprawozdania finansowego**

1) Czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony.

2) Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

3) Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

4) Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości, z ustawą z dn. 29.09.1994 r. o rachunkowości załącznik nr 6. Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztów historycznych z wyjątkiem środków podlegających okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz odrębnych przepisach.

5) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – klasyfikowane według przepisów art. 16a do 16m ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, wyceniane w cenach nabycia netto pomniejszonych o odpisy

amortyzacyjne ustalane metodą liniową z zastosowaniem stawek – dla składników nowych - określonych w Wykazie stanowiącym załącznik Nr 1 do w/w ustawy.

- Środki trwałe jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów są to składniki majątku o wartości początkowej nieprzekraczającej 3500,00 pln.
- Aktywa obrotowe – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
- Inne aktywa i pasywa wycenia się następująco:
  - należności – w kwocie wymaganej zapłaty,
  - zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
  - środki pieniężne – w wartości nominalnej,
  - fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

## CZĘŚĆ II. Bilans na dzień 31 grudnia 2017 r.

FUNDACJA MARE AL.. KOMISJI EDUKACJI NARODOWEJ, 19/27 02-797, Warszawa				REGON 363457333 NIP 5272755962 KRS 0000594977			
<b>BILANS</b> na dzień 2017.12.31							
<b>AKTYWA</b>		<b>Stan na</b>		<b>PASYWA</b>		<b>Stan na</b>	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A</b>	<b>Fundusze własne</b>	<b>954,04</b>	<b>25 045,28</b>
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	15 000,00	15 000,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe			II	Pozostałe fundusze		
III	Należności długoterminowe			III	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-14 045,96
IV	Inwestycje długoterminowe			IV	Zysk (strata) netto	-14 045,96	24 091,24
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>313,00</b>	<b>21 299,41</b>
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>1 267,04</b>	<b>46 344,69</b>	I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			II	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		11 664,60
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	313,00	11 664,60
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 267,04	46 344,69	3	Fundusze specjalne		
1	Środki pieniężne	1 267,04	46 344,69	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	9 634,81
2	Pozostałe aktywa finansowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		9 634,81
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>						
<b>Suma bilansowa</b>		<b>1 267,04</b>	<b>46 344,69</b>	<b>Suma bilansowa</b>		<b>1 267,04</b>	<b>46 344,69</b>
Data sporządzenia: 31.03.2018 Agnieszka Kasperska						Podpis	

**CZĘŚĆ III. Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.**

<b>FUNDACJA MARE</b>		<b>REGON:</b>	<b>363457333</b>
<b>AL.. KOMISJI EDUKACJI NARODOWEJ, 19/27</b>		<b>NIP:</b>	<b>5272755962</b>
<b>02-797, Warszawa</b>		<b>KRS:</b>	<b>0000594977</b>
<b>Rachunek zysków i strat</b> <b>za okres 2017.01.01 - 2017.12.31</b>			
	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>74 930,69</b>	<b>256 511,80</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	74 930,69	31 475,76
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		225 036,04
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>88 568,63</b>	<b>225 036,04</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	88 568,63	-
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		225 036,04
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>- 13 637,94</b>	<b>31 475,76</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej	23 000,00	
E.	Koszty działalności gospodarczej	8 174,23	
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>14 825,77</b>	<b>-</b>
G.	Koszty ogólnego zarządu	15 234,23	7 289,78
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>- 14 046,40</b>	<b>24 185,98</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne		0,09
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe	0,44	0,02
L.	Koszty finansowe		94,85
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>- 14 045,96</b>	<b>24 091,24</b>
N.	Podatek dochodowy		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>- 14 045,96</b>	<b>24 091,24</b>
Data sporządzenia: 31.03.2018 Agnieszka Kasperska		Podpis	

## **CZĘŚĆ IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

### **1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo.**

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

### **2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii**

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

### **3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach**

#### **A K T Y W A T R W A Ł E**

*I. Wartości niematerialne i prawne*

Nie wystąpiły.

*II. Rzeczowe aktywa trwałe*

Nie wystąpiły.

*III. Należności długoterminowe*

Nie wystąpiły.

*IV. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*

W bilansie nie wystąpiły żadne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

**AKTYWA OBROTOWE**

*I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych*

W bilansie nie wystąpiły zapasy rzeczowe aktywów obrotowych.

*II. Należności krótkoterminowe*

Nie wystąpiły.

*III. Inwestycje krótkoterminowe*

Nazwa	31.12.2016	31.12.2017
- Bieżący rachunek bankowy	1 267,04	46 344,69
- Kasa		
<b>Środki pieniężne razem</b>	<b>1 267,04</b>	<b>46 344,69</b>

Środki pieniężne na rachunku bankowym są wykazywane w wielkości nominalnej.

*IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*

W bilansie nie wystąpiły krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

**FUNDUSZE WŁASNE**

Całkowity stan pozycji:	31.12.2016	31.12.2017
w tym:		
-Fundusz statutowy	15 000,00	15 000,00
-Wynik finansowy netto (strata/zysk) za rok obrotowy	-14 045,96	24 091,24
<b>RAZEM</b>	<b>954,04</b>	<b>39 091,24</b>

1.

**ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA***I. Zobowiązanie długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek*

W bilansie nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

*II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne*

<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
Rozrachunki z odbiorcami (nadpłaty)		
Rozrachunki z dostawcami z tyt. dostaw usług		
Rozrachunki publicznoprawne	313,00	11 664,60
Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń		
Pozostałe rozrachunki		
<b>Całkowity stan</b>	<b>313,00</b>	<b>11 664,60</b>

*III. Rezerwy na zobowiązania*

W bilansie nie wystąpiły rezerwy na zobowiązania.

*IV. Rozliczenia międzyokresowe*

<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
Wpłacone zaliczki dotyczące realizacji w 2018 roku		9 634,81

**3. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.**

Nazwa	31.12.2016	31.12.2017
Przychody dot. działalności nieodpłatnej	74 930,69	31 475,76
Przychody dot. Działalności odpłatnej	0,00	225 036,04
Przychody dot. działalności gospodarczej	23 000,00	0,00
Przychody z operacji finansowych	0,44	0,02
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,09
Pozostałe przychody	0,00	0,00
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>97 931,13</b>	<b>256 511,91</b>

**4. Informacje o strukturze poniesionych kosztów**

Nazwa	31.12.2016	31.12.2017
Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	88 568,63	0,00
Koszty działalności statutowej odpłatnej	0,00	225 036,04
Koszty działalności gospodarczej	8 174,23	0,00
Koszty administracyjne	15 234,23	7 289,78
Koszty operacji finansowych	0,00	94,85
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>RAZEM KOSZTY</b>	<b>111 977,09</b>	<b>232 420,67</b>

**6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.**

Nie dotyczy.

**7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych**

**8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.**

Sporządziła:

Agnieszka Kasperska

Warszawa, dn. 30.03.2018 r.

Zatwierdził: