

FUNDACJA BRAT SŁOŃCE
31-539 KRAKÓW, UL.HETMANA ŻÓŁKIEWSKIEGO 14

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2015 r. – 31.12.2015 r.

SPIS TREŚCI

- I. BILANS
- II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- III. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2015 roku

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2014	21.12.2015			31.12.2014	31.12.2015
A	Aktywa trwałe	0,00	21 811,53	A	Kapitał (fundusz) własny	54 697,77	152 608,58
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	3 623,76	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	34 315,63	54 697,77
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	3 623,76	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	18 187,77	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	18 187,77		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-700,83	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	18 187,77	VI	Zysk (strata) netto	21 082,97	97 910,81
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 191,32	8 238,55
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 813,22	8 238,55
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 813,22	8 238,55
B	Aktywa obrotowe	59 889,09	139 035,60	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	Zapasy	100,00	200,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	100,00	200,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 200,01	2 653,43
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	1 200,01	2 653,43
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	900,03	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 613,21	5 585,12
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 378,10	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 378,10	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	1 378,10	0,00
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	900,03				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	900,00				
	– do 12 miesięcy	0,00	900,00				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00			
c)	inne	0,00	0,03			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	59 789,09	137 935,57			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	59 789,09	137 935,57			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	59 789,09	137 935,57			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	59 789,09	137 935,57			
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	59 889,09	160 847,13			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	59 889,09	160 847,13

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Małgorzata Rządzik

02.03.2016 r.

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

Prezes
Fundacji Brat Słońce

02.03.2016 r.

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

FRATERNUS
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Żółkiewskiego 14. 31-539 Kraków

REGON 356719586, NIP 675-12-94-212
KRS 0000161246

Członek Zarządu
Fundacji Brat Słońce

Jan Sienko
Członek Zarządu
Fundacji Brat Słońce

Rachunek zysków i strat

na dzień 31.12.2015 roku

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni		Kwota za rok obrotowy	
		2014 rok		2015 rok	
1	2	3		4	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00	3900,00	0,00
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	3 900,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00	1 080,49	12,20
I	Amortyzacja	0,00	0,00	12,20	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	10,51	0,00
III	Usługi obce	0,00	0,00	93,14	0,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	1,61	0,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	0,00	0,00	786,02	0,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00	153,83	0,00
	- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	23,18	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00	2 819,51	0,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	202 956,89	201 399,84	335 867,34	0,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	1 557,05	1 557,05	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	201 399,84	201 399,84	335 867,34	0,00
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	173 033,09	173 033,09	253 785,34	0,00
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	25 918,00	25 918,00	80 682,00	0,00
3.	Inne przychody operacyjne	2 448,75	2 448,75	1 400,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	181 974,91	181 974,91	240 927,74	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	181 974,91	181 974,91	240 927,74	0,00
1.	Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	147 758,27	147 758,27	134 957,40	0,00
a)	Amortyzacja	9 921,53	9 921,53	8 419,57	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	14 600,58	14 600,58	8 698,35	0,00
c)	Usługi obce	46 499,79	46 499,79	29 728,92	0,00
d)	Podatki i opłaty, w tym:	653,00	653,00	105,01	0,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	Wynagrodzenia	58 684,47	58 684,47	52 987,07	0,00
f)	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	10 850,82	10 850,82	10 322,06	0,00
	- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	Pozostałe koszty rodzajowe	6 548,08	6 548,08	24 696,42	0,00
h)	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wynik finansowy działalności nieodpłatnej pożytku publicznego(D.IV.1-E.III.1)	25 274,82	25 274,82	118 827,94	0,00
3.	Koszty działalności odpłatnej pożytku publicznego	34 216,64	34 216,64	105 970,34	0,00
a)	Amortyzacja	3 075,00	3 075,00	2 005,44	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	699,65	699,65	9 914,07	0,00
c)	Usługi obce	6 822,40	6 822,40	34 564,54	0,00
d)	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	33,38	0,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	Wynagrodzenia	22 980,96	22 980,96	54 093,03	0,00
f)	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	194,63	194,63	4 199,89	0,00
	- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	Pozostałe koszty rodzajowe	444,00	444,00	1 159,99	0,00
h)	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wynik finansowy działalności odpłatnej pożytku publicznego(D.IV.2-E.III.2)	-8298,64	-8298,64	-25 288,34	0,00
5.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	20981,98	20981,98	97759,11	0,00
G.	Przychody finansowe	194,58	194,58	181,73	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	-których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	194,58	194,58	181,73	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk ze tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

22. 12. 15

IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	93,59	30,03
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	93,59	30,03
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	21082,97	97910,81
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	21082,97	97910,81

Miejsce i data sporządzenia: Kraków, dnia 2016-03-02

Sporządził

Podmiot prowadzący dokumentację rachunkową Fundacji:
Fraternus Sp. z o.o.

FRATERNUS

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Żółkiewskiego 14, 31-539 Kraków

REGON 356719586, NIP 675-12-94-212
KRS 0000161246

Główny księgowy Spółki: Małgorzata Rządzik

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Małgorzata Rządzik

Zatwierdził

Zarząd Fundacji:


Prezes Zarządu: o. Bronisław Staworowski


Członek Zarządu: o. Jacek Michno


Członek Zarządu: o. Jan Szewek

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 rok

Zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba:

Fundacja Brat Słońce, 31-539 Kraków, ul. Hetmana Żółkiewskiego 14

Fundacja posiada osobowość prawną i jest fundacją w rozumieniu art. 58 ustawy z dnia 17 maja 1989 r. o stosunku Państwa do Kościoła Katolickiego w Rzeczypospolitej Polskiej oraz ustawy o fundacjach z dnia 6 kwietnia 1984 roku.

2. Podstawowy przedmiot działalności:

Działalność pozostałych organizacji członkowskich,
PKD(2007)-9499Z

3. Forma prawna:

Fundacja

4. Sąd rejestrowy i nr rejestru:

Akt Notarialny z dnia 2 marca 2011 roku, Repertorium A numer 1340/2011 w sprawie aktu ustanowienia Fundacji Krajowy Rejestr Sądowy: Sąd Rejonowy Dla Krakowa – Śródmieście w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS,- Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej oraz Rejestr Przedsiębiorców – zaświadczenie o dokonaniu wpisu z dnia 3 października 2011 roku – numer KRS: 0000397954.

Fundacja Brat Słońce posiada status Organizacji Pożytku Publicznego – od dnia 05.06.2014 rok – Postanowieniem Sądu dla Krakowa – sygn.. sprawy KR.XI NS-REJ.KRS/011297/14/989.

5. Statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON: 122414276

6. Numer identyfikacji podatkowej NIP: 6751462135

7. Dane dotyczące członków Zarządu Fundacji:

Prezes Zarządu- o. Bronisław Staworowski
Członek Zarządu – o. Jacek Michno
Członek Zarządu – o. Jan Szewek

8. Dane dotyczące członków Rady Fundacyjnej:

o. Jarosław Zachariasz
o. Piotr Gryziec
o. Piotr Bielenin

9. Działalność Fundacji ma charakter odpłatny i nieodpłatny pożytku publicznego oraz może prowadzić działalność gospodarczą.

10. Cele statutowe Fundacji:

- ✓ pomoc społeczna, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób;
- ✓ integracja i reintegracja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym;
- ✓ pomoc charytatywna;
- ✓ podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwój świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej;
- ✓ wspieranie mniejszości narodowych i etnicznych oraz języka regionalnego;
- ✓ ochrona i promocja zdrowia;
- ✓ wspieranie osób niepełnosprawnych;
- ✓ wspomaganie rozwoju wspólnot i społeczności lokalnych;
- ✓ wspieranie nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania;
- ✓ wypoczynek dzieci i młodzieży;
- ✓ kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;
- ✓ wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej ;
- ✓ ekologia i ochrona zwierząt oraz ochrona dziedzictwa przyrodniczego;
- ✓ turystyka i krajoznawstwo;
- ✓ pomoc ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen w kraju i za granicą;
- ✓ pogłębianie integracji europejskiej oraz rozwijanie kontaktów i współpracy między społeczeństwami;
- ✓ promocja i organizacja wolontariatu;
- ✓ pomoc Polonii i Polakom za granicą;
- ✓ wspieranie rodziny, macierzyństwa, rodzicielstwa oraz upowszechnianie i ochrona praw dziecka;
- ✓ przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym;
- ✓ działalność na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i wolontariacie w zakresie realizacji przez te podmioty działań w sferze pożytku publicznego.

11. Czas działania Fundacji Brat Słońce w Krakowie: nieograniczony

12. Okres sprawozdawczy:

Fundacji Brat Słońce prezentuje sprawozdanie finansowe za okres sprawozdawczy:
01.01.2015 – 31.12.2015 r

13. Kontynuacja działania:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania Fundacji Brat Słońce w Krakowie w okresie dłuższym niż 1 rok.

14. Funkcjonowanie Fundacji Brat Słońce regulują akty prawne:

- Statut

- ustawa o fundacjach z dnia 6 kwietnia 1984 r. (Dz. U. z 1991 r., Nr 46, poz.203 z późn. zm.)
- rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie ramowego zakresu sprawozdania z działalności fundacji z dnia 8 maja 2001 r. (Dz. U. Nr 50, poz. 529 z późn. zm).
- ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn.zm.)
- rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie obowiązku badania sprawozdań finansowych organizacji pożytku publicznego z dnia 23 grudnia 2004 r.(Dz. U. Nr 285, poz. 146).
- ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., Nr 47, poz.330 z późn. zm).

Fundacja jako osoba prawna, podatnik CIT działa w oparciu o ustawę z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2011 r. Nr 74, poz. 397 z późn. zm.)

15. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów.

- ✓ Przyjęto zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie uregulowanym w ustawie z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami. .
- ✓ Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
- ✓ Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie używania dłuższym niż rok zostały wycenione wg wartości jednostkowej :
 - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do wartości 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3 500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- ✓ Rzeczowe aktywa obrotowe wyceniono w cenach nabycia.
- ✓ Należności i zobowiązania wprowadzone są do ksiąg w wartościach nominalnych.
- ✓ Zobowiązania są wycenione na dzień bilansowy w kwotach wymagających zapłaty.
- ✓ Krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono w wartościach nominalnych.
- ✓ Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz pozostałe rozliczenia jednostka dokonuje w następujący sposób:

- czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych,
 - biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.
- ✓ Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności oraz odnoszenie ich skutków finansowych, obejmują w szczególności otrzymane środki pieniężne (dotacje) na sfinansowanie nabycia środków trwałych zwiększające równoległe do odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych pozostałe przychody operacyjne, zasadę tę stosuje się również do otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

16. Koszty ewidencjonuje się w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym (konta zespołu „4” i „5”).

17. Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w tym: rachunek zysków i strat w wersji porównawczej, ze szczegółowością określoną dla jednostek gospodarczych w załączniku nr 1 ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem charakteru oraz prowadzonej nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, odpłatnej działalności pożytku publicznego lub działalności gospodarczej zgodnie z art.10 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

18. Księgi rachunkowe Fundacji są prowadzone przez Spółkę Fraternus.- podmiot uprawniony do usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych.

Miejsce i data sporządzenia: Kraków, dnia 2016-03-02.

Podmiot prowadzący dokumentację rachunkową Fundacji:

Zarząd Fundacji:

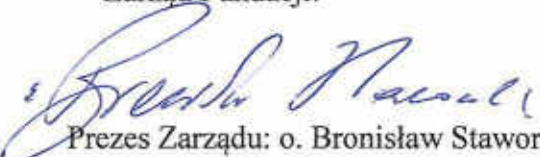
Faternus Sp. z o.o.
FRATERNUS
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Żółkiewskiego 14, 31-539 Kraków

REGON 356719586, NIP 675-12-94-212
KRS 0000161246

Główny Księgowy Spółki:
GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Małgorzata Rządzik

Małgorzata Rządzik


Prezes Zarządu: o. Bronisław Staworowski


Członek Zarządu: o. Jacek Michno


Członek Zarządu: o. Jan Szewek

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

ŚRODKI TRWAŁE**a/ Wartość początkowa środków trwałych**

Lp	Wyszczególnienie	B.O. 01.01.2015 r.	Przychody w 2015 r.	B.O. + Zwiększenia w 2015 r.	Rozchody w 2015 r.	Razem rozch. w 2015 r.	Stan końcowy wartość brutto na 31.12.2015 r.
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 900,00	22 516,72	26 416,72	0,00	0,00	26 416,72
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe środki	11 145,00	2 443,01	13 588,01	0,00	0,00	13 588,01
6	Środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zaliczki na poczet środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	15 045,00	24 959,73	40 004,73	0,00	0,00	40 004,73

b/ Umorzenie środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	BO 1.01.2015	Odpisy amortyzacyjne	BZ 31.12.2015	Wartość netto na 01.01.2015	Wartość netto na 31.12.2015
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne	3 900,00	4 328,95	8 228,95	0,00	18 187,77
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe środki	11 145,00	2 443,01	13 588,01	0,00	0,00
6	Środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zaliczki na poczet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	środków trwałych w budowie					
	Razem	15 045,00	6 771,96	21 816,96	0,00	18 187,77

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

a/ Wartość początkowa

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA BRUTTO			
		BO 01.01.2015 r.	PRZYCHODY	ROZCHODY	31.12.2015 r.
1	2	3	4	5	6
1	Inne wartości niematerialne i prawne /licencje/	10 017,34	6 690,01	0,00	16 707,35
2	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Razem	10 017,34	6 690,01	0,00	16 707,35

b/ Umorzenie

Lp	Wyszczególnienie	BO 01.01.2015r.	Umorzenie za 2015 r.	BZ 31.12.2015 r.	Wartość Netto na 01.01.2015 r. /3-9/	Wartość Netto na 31.12.2015 r. /6-11/
7	8	9	10	11	12	13
1	Inne wartości niematerialne i prawne /licencje/	10 017,34	3 066,25	13 083,59	0,00	3 623,76
2	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Razem	10 017,34	3 066,25	13 083,59	0,00	3 623,76

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

4) wartość gruntów użytkowanych w wieczyste;

Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

Na podstawie umowy użyczenia nieruchomości Fundacja na dzień 31.12.2015 r. użytkuje następujące nieumarzane środki trwałe:

✓ **Lokal użytkowy położony w Krakowie przy ul. Franciszkańskiej 4, kod pocztowy: 31-004**

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;

Jednostka nie posiada papierów wartościowych lub praw.

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość należności

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Fundusz statutowy	34.315,63	20.382,14		54.697,77
Rozliczenie wyniku finansowego za 2014 r.		20.382,14		
Razem	34.315,63	20.382,14		54.697,77

Struktura pozostałych kapitałów

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2014 r.	stan na 31.12.2015 r.
Zysk /strata/ z lat ubiegłych	/-700,83	-
Zysk /strata/ netto	21.082,97	97.910,81
Razem	20.382,14	97.910,81

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Jednostka nie tworzy kapitałów zapasowych i rezerwowych oraz z aktualizacji wyceny

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Zarząd Fundacji wnioskuje następujący sposób przeznaczenia zysku za rok obrotowy : zysk za rok 2015 w wysokości 97 910,81 zł zostanie przeznaczony na zwiększenie Funduszu Statutowego

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku,

b) powyżej 1 roku do 3 lat,

c) powyżej 3 do 5 lat,

d) powyżej 5 lat;

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności								Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na 31.12.2015									
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych: a) z tytułu dostaw i usług b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek: a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe d) zaliczki otrzymane na dostawę e) zobowiązania wekslowe f) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) inne	3.813,22	8.238,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.613,21	5.585,12
		1.200,01	2.653,43							1.200,01	2.653,43

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Nie dotyczy

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	1.378,10	0,00
Równowartość nieodpłatnie otrzymanych wartości niematerialnych i prawnych (dotacja)	0,00	0,00
Środki Programu Fundusz Inicjatyw Obywatelskich - umowa nr 696_I/2014 z dnia 25.08.2014 r.	1.378,10	0,00

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Nie dotyczy

16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Nie dotyczy

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania

zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Nie dotyczy

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Struktura zrealizowanych przychodów i kosztów wg jej rodzajów i źródeł

Przychody:

Wyszczególnienie	2014		2015	
	kwota	%	kwota	%
Przychody z działalności statutowej razem z tego (w.1+2+3+4+5+6)	203 151,47	100,00	339 949,07	100,00
1. Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	173 033,09	85,17	253 785,34	74,65
Darowizny	115 645,00	56,93	116 792,00	34,36
Darowizny pieniężne w tym	115 645,00	56,93	116 692,00	34,33
Osoby prawne	109 000,00	53,65	108 400,00	31,89
Osoby fizyczne	6 645,00	3,27	8 292,00	2,44
Darowizny rzeczowe	0,00	0,00	100,00	0,03
Zbiórki publiczne w tym:	10 519,68	5,18	5 474,75	1,61
Przychody ze Zbiórki Publicznej (2014/823/OR)	4 186,82	2,06	2 193,85	0,64
Przychody ze Zbiórki Publicznej (2015/4104/OR)	0,00	0,00	3 280,90	0,97
Przychody ze Zbiórki Publicznej (1108/2014)	6 332,86	3,12	0,00	0,00
Przychody ze źródeł Publicznych (dotacje)	46 868,41	23,07	0,00	0,00
Przychody OPP – 1% podatku	0,00	0,00	131 518,59	38,69
2.Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	25 918,00	12,76	80 682,00	23,73
Gabinet psychoterapii	19 778,00	9,74	25 617,00	7,54
Franciszkańskie Warsztaty Muzyki Liturgicznej	6 140,00	3,02	5 815,00	1,71
Warsztaty Biblijne	0,00	0,00	49 250,00	14,49

3. Pozostałe przychody określone statutem	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3 900,00	1,15
5. Pozostałe przychody operacyjne	4 005,80	1,97	1 400,00	0,41
6. Przychody finansowe	194,58	0,10	181,73	0,05

Koszty:

Wyszczególnienie	2014		2015	
	kwota	%	kwota	%
Koszty działalności statutowej razem z tego (w.1+2+3+4+5+6)	182 068,50	100,00	242 038,26	100,00
1. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	123 947,72	68,08	134 957,40	55,76
1). Program Wolontariatu Franciszkańskiego w tym:	18 109,91	9,95	1 694,32	0,70
Projekt Szkolenie Wolontariuszy, w tym:	18 109,91	8,86	1 630,02	0,67
Kurs Języka Ukraińskiego, w tym:	18 109,91	0,12	780,80	0,32
Koszty ogólnoadministracyjne	0,00	0,00	849,22	0,35
Projekt Bołszowce, w tym:	0,00	0,00	64,30	0,03
Koszty ogólnoadministracyjne			33,50	0,01
2). Program Franciszkańskiej Pomocy Charytatywnej w tym:	5 248,52	2,88	34 819,05	14,39
Wynagrodzenie- pracownicy	559,70	0,31	0,00	0,00
Darowizna pieniężna na zakup leków	500,00	0,27	0,00	0,00
Oplaty bankowe	2,00	0,00	0,00	0,00
Projekt Pomoc Ukrainie, w tym:	4 186,82	2,30	2505,15	1,04
Koszty ogólnoadministracyjne	0,00	0,00	1 305,15	0,54
Franciszkański Projekt Dobroczynny, w tym:	0,00	0,00	7 260,75	3,00
Pomoc dla Studentów z Krajów Afrykańskich w tym:	0,00	0,00	6 215,27	2,57
Koszty ogólnoadministracyjne	0,00	0,00	3 238,07	1,34
Pomoc dla Studentów z Polski, w tym:	0,00	0,00	1 045,48	0,43
Koszty ogólnoadministracyjne	0,00	0,00	544,68	0,23
Projekt Pomoc Paragwaj, w tym:	0,00	0,00	25 053,15	10,35
Koszty ogólnoadministracyjne	0,00	0,00	13 052,35	5,39
3). Program Kulturalno – Oświatowy w tym:	27 140,70	14,91	40 403,10	16,69
Projekt Sianko Bożonarodzeniowe, w tym:	97,00	0,05	186,99	0,08
Koszty ogólnoadministracyjne	0,00	0,00	97,42	0,04
Projekt Warsztaty Ręcznego Wyrobu Świec, w tym:	809,96	0,44	0,00	0,00
Projekt Dzień św. Franciszka, w tym:	8 570,31	4,71	13 631,85	5,63
Koszty ogólnoadministracyjne	0,00	0,00	7 102,01	2,93
Projekt Wsparcia Kursu ALPHA , w tym:	2 194,17	1,21	4 202,26	1,74
Koszty ogólnoadministracyjne	0,00	0,00	2 189,32	0,90
Projekt Edukacja Globalna, w tym:	2 021,17	1,11	13,97	0,01
Koszty ogólnoadministracyjne	0,00	0,00	7,28	0,00
Projekt Wsparcia Młodzieży Franciszkańskiej z Harmęż	465,61	0,26	0,00	0,00
Projekt Szkolenia Dziennikarskie, w tym:	2 495,04	1,37	22 255,30	9,19
Koszty ogólnoadministracyjne	0,00	0,00	11 594,71	4,79

Projekt Wsparcie Polskich Dóbr Kultury	10 487,44	5,76	0,00	0,00
Projekt Publikacje Kresowe, w tym:	0,00	0,00	112,73	0,04
Koszty ogólnoadministracyjne	0,00	0,00	58,73	0,02
4). Program Pomocy Polakom i Polonii za Granicą w tym:	60 088,69	33,00	20 534,77	8,48
Projekt Wolontariat dla Kresów FIO 2014, w tym:	52 468,41	28,82	1,68	0,00
Koszty ogólnoadministracyjne	0,00	0,00	0,88	0,00
Projekt Wolontariat dla Kresów-koszty wniosku aplikacyjnego do FIO	5 513,09	3,03	0,00	0,00
Projekt Wolontariat dla Kresów FIO 2013- koszty sprawozdania i opłat bankowych	1 473,00	0,81	0,00	0,00
Projekt Bołszowce	353,99	0,19	0,00	0,00
Projekt Publikacje Kresowe	280,20	0,15	0,00	0,00
Projekt Wolontariat dla Kresów, w tym:	0,00	0,00	20 533,09	8,48
Koszty ogólnoadministracyjne	0,00	0,00	10 697,46	4,42
5). Koszty zbiorów publicznych, w tym:	123,00	0,07	6 850,95	2,83
Pomoc Peru(2015/4104/OR)	0,00	0,00	3 280,90	1,35
Koszty ogólnoadministracyjne	0,00		3 570,05	1,47
6) Koszty 1% podatku, w tym:	0,00	0,00	14 994,82	6,20
Finansowane z 1 % podatku	0,00	0,00	7 182,72	2,97
Koszty ogólnoadministracyjne	0,00	0,00	7 812,10	3,23
7). Kampania 1% OPP, w tym:	470,50	0,26	15 660,39	6,47
Koszty finansowane ze środków własnych	0,00	0,00	7 501,54	3,10
Koszty ogólnoadministracyjne	0,00	0,00	8 158,85	3,37
8). Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	12 766,40	7,01	0,00	0,00
2. Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	34 216,64	18,79	105 970,34	43,78
1). Program Poradnictwa Franciszkańskiego w tym:	24 045,51	13,21	31 979,85	13,21
Gabinet Psychoterapii, w tym:	24 045,51	13,21	31 979,85	13,21
Koszty ogólnoadministracyjne	0,00	0,00	6 719,86	2,78
2). Program Kulturalno-Oświatowy w tym:	10 171,13	5,59	73 990,49	30,57
Projekt Franciszkańskie Warsztaty Muzyki Liturgicznej, w tym:	10 171,13	5,59	7 598,91	3,14
Koszty ogólnoadministracyjne	0,00	0,00	1 605,53	4,61
Projekt Warsztaty Biblijne, w tym:	0,00	0,00	66 391,58	27,43
Koszty ogólnoadministracyjne	0,00	0,00	14 027,48	5,80
3. Koszt własny ze sprzedaży usług, towarów i materiałów, w tym:	0,00	0,00	1 080,49	0,45
Koszty ogólnoadministracyjne	0,00	0,00	1 080,49	0,45
5. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Koszty finansowe	93,59	0,05	30,03	0,01

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

a) amortyzacji,

b) zużycia materiałów i energii,



Handwritten signature in blue ink.

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

Zestawienie poniesionych w 2015 r. i planowanych na 2016 r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Koszty poniesione w 2015 r.	Koszty planowane na 2016 r.
1	2	3	4
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	6.690,01	0,00
2.	Nabycie środków trwałych, w tym: – na ochronę środowiska	22.516,72	0,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym: – na ochronę środowiska	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
5.	Razem	29.206,73	0,00

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Jednostka nie sporządza rachunków przepływów pieniężnych.

- c) usług obcych,
 - d) podatków i opłat,
 - e) wynagrodzeń,
 - f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
 - g) pozostałych kosztach rodzajowych;
- 3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;
- 4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Nie dotyczy, jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej

- 5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

- 6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

Lp	wyszczególnienie	wartość ogółem (w zł)
1a	Zysk brutto (+)	97.910,81
2.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku: (+) otrzymane nieodpłatnie świadczenia (art.12 ust.1 pkt 2, ust.5, ust. 6 pkt 3)- umowa użyczenia lokalu- 1.374,48	1.374,48
3.	Wynik podatkowy (1a lub 1b + 2)	99.285,29

Uzyskany dochód podatkowy w wysokości: 99.285,29 zł jest wolny od podatku na podstawie art.17 ust.1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych:

- dochody podatników, z zastrzeżeniem ust. 1c, których celem statutowym jest działalność naukowa, naukowo-techniczna, oświatowa, w tym również polegająca na kształceniu studentów, kulturalna, w zakresie kultury fizycznej i sportu, ochrony środowiska, wspierania inicjatyw społecznych na rzecz budowy dróg i sieci telekomunikacyjnej na wsi oraz zaopatrzenia wsi w wodę, dobroczynności, ochrony zdrowia i pomocy społecznej, rehabilitacji zawodowej i społecznej inwalidów oraz kultu religijnego – w części przeznaczonych na te cele (art.17 ust.1 pkt 4)- 1374,48
- dochody organizacji pożytku publicznego, o których mowa w przepisach o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – w części przeznaczonej na działalność statutową, z wyłączeniem działalności gospodarczej(art.17 ust.1 pkt 6c)- 97.910,81

- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

5. Informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych	Kobiety	Mężczyźni
1.	Pracownicy umysłowi	2,42	2,42	0
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0	0	0
	RAZEM	2,42	2,42	0

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Jednostka nie wypłaciła wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład Zarządu w okresie 01.01.2015 – 31.12.2015.

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania 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 każdego z tych organów;

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

Fundacja nie podlega obowiązkowi badania rocznego sprawozdania finansowego.

6.

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dla porównania danych w rachunku zysku i strat wykazano dane za rok poprzedni, natomiast w bilansie dane na dzień 31.12.2014 roku.

7.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,

- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаными;

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

5) informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie występują

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie występują inne informacje mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Fundacji.

Kraków, dnia 02.03.2016 roku.

Podmiot prowadzący dokumentację
rachunkową Fundacji:

Fraternus Sp. z o.o.
FRATERNUS
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Żółkiewskiego 14, 31-539 Kraków

REGON 356719586, NIP 675-12-94-212
KRS 0000161246

Główny Księgowy Spółki:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

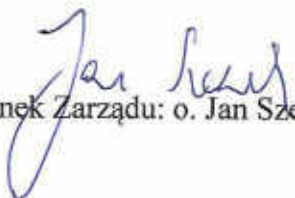

mgr Małgorzata Rządzik

Małgorzata Rządzik

Zarząd Fundacji:


Prezes Zarządu: o. Bronisław Staworowski


Członek Zarządu: o. Jacek Michno


Członek Zarządu: o. Jan Szewek