

FUNDACJA BRAT SŁOŃCE

31-539 KRAKÓW, UL.HETMANA ŻÓŁKIEWSKIEGO 14

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2014 r. – 31.12.2014 r.

SPIS TREŚCI

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

FUNDACJA BRAT SŁOŃCE
ul. Hetmana Żółkiewskiego 14, 31-539 Kraków
(nazwa jednostki)

BILANS

na dzień 31.12.2014 r.

REGON: 122414276
NIP: 675-146-21-35

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASywa	Stan na	
		31-12-2013	31-12-2014			1	2
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	1 557,05	0,00	A	Fundusz własny	33 614,80	54 697,77
I	Wartości niematerialne i prawne	1 557,05	0,00	I	Fundusz statutowy	34 315,63	34 315,63
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II	Zysk /strata (nadwyżka/niedobór) z lat ubiegłych	0,00	-700,83
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	III	Zysk/strata netto (nadwyżka/niedobór netto)	-700,83	21 082,97
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 545,95	5 191,32
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	36 603,70	59 889,09	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	100,00	100,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 988,90	3 813,22
II	Należności krótkoterminowe	156,00	0,00	1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				2.	Inne zobowiązania	2 988,90	3 813,22
				3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	36 347,70	59 789,09	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 557,05	1 378,10
				1.	Ujemna wartość firmy		
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	36 347,70	59 789,09	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 557,05	1 378,10
					długoterminowe	1 557,05	0,00
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		krótkoterminowe	0,00	1 378,10
	Aktywa razem	38 160,75	59 889,09		Pasywa razem	38 160,75	59 889,09

Miejsce i data sporządzenia: Kraków, dnia 2015-03-25

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 Rządżik

GŁÓWNA KSIĘGOWA

M
mgr Małgorzata Rządżik

Zatwierdził

Zarząd Fundacji:

Bronisław Staworowski
Prezes Zarządu: o. Bronisław Staworowski

Jacek Michno
Członek Zarządu: o. Jacek Michno

Jan Szewek
Członek Zarządu: o. Jan Szewek

Rachunek zysków i strat
(wariant porównawczy)
na dzień 31.12.2014

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
		2013	Przekształcenie	2013 po przekształceniu	
1	2	3	4	5	6
A.	Przychody z działalności statutowej pozysku publicznego:	151481,11	0,00	151 481,11	198 951,09
I.	Przychody z działalności odpłatnej pozysku publicznego	15466		15 466,00	25 918,00
II.	Przychody z działalności nieodpłatnej pozysku publicznego	136015,11		136 015,11	173 033,09
III.	Inne przychody określone statutem	0,00		0,00	
B.	Koszty realizacji zadań działalności statutowej pozysku publicznego:	134593,10	20650,68	155 243,78	181 974,91
I.	Koszty działalności odpłatnej pozysku publicznego	16673,98		16 673,98	34 216,64
1.	Amortyzacja		798,27	798,27	3 075,00
2.	Zużycie materiałów i energii		78,28	78,28	699,65
3.	Usługi obce		4854,97	4 854,97	6 822,40
4.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy		0,00	0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		10630,46	10 630,46	23 175,59
6.	Pozostałe koszty rodzajowe		312,00	312,00	444,00
7.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	0,00
II.	Koszty działalności nieodpłatnej pozysku publicznego	111499,29	27070,51	138 569,80	147 758,27
1.	Amortyzacja		5896,38	5 896,38	9 921,53
2.	Zużycie materiałów i energii		10732,59	10732,59	14600,58
3.	Usługi obce		44284,43	44284,43	46499,79
4.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy		500,00	500,00	653,00
5.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		73825,44	73825,44	69535,29
6.	Pozostałe koszty rodzajowe		3330,96	3330,96	6548,08
III.	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	6419,83	-6419,83	0,00	0,00
C.	Wynik finansowy działalności statutowej pozysku publicznego (D-E)	16888,01		-3762,67	16976,18
D.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00		0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	0,00
E.	Koszty działalności operacyjnej - 2014 rok. Koszty ogólnoadministracyjne - 2013 rok	20650,68	-20650,68	0,00	0,00
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	755,44	-755,44	0,00	0,00
III.	Usługi obce	7547,56	-7547,56	0,00	0,00
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	500,00	-500,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11847,68	-11847,68	0,00	0,00
VI.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (D-E)	0,00	0,00	0,00	0,00
G.	Zysk (strata) na działalności statutowej pozysku publicznego, gospodarczej (C + D-E)	-3762,67		-3762,67	16976,18
H.	Pozostałe przychody operacyjne	2580,65		2580,65	4005,80
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II.	Dotacje	2335,65		2335,65	1557,05
III.	Inne przychody operacyjne	245,00		245,00	2448,75
I.	Inne przychody operacyjne			0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne			0,00	0,00
I.	Inne koszty operacyjne			0,00	0,00
J.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (G+H-I)	-1182,02	0,00	-1182,02	20981,98
K.	Przychody finansowe	481,19	0,00	481,19	194,58
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych			0,00	0,00
II.	Odsutki, w tym: - od jednostek powiązanych	481,19		481,19	194,58
III.	Zysk ze zbycia inwestycji			0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			0,00	0,00
V.	Inne			0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	93,59
I.	Odsutki, w tym: - dla jednostek powiązanych			0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji			0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji			0,00	0,00
IV.	Inne			0,00	93,59
M.	Zysk (strata) z działalności statutowej i gospodarczej (J+K-L)	-700,83	0,00	-700,83	21082,97
N.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (O.I-O.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne			0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne			0,00	0,00
O.	Zysk (strata) brutto (M+O)	-700,83	0,00	-700,83	21082,97
P.	Podatek dochodowy	0,00		0,00	0,00
R.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00		0,00	0,00
S.	Zysk (strata) netto (O-P-R)	-700,83	0,00	-700,83	21082,97

Miejsce i data sporządzenia: Kraków, dnia 2015-03-25

Sporządził

Podmiot prowadzący rachunek: Fundacja Brat Słońce
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Żółkiewskiego 14, 31-539 Kraków

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

Główny księgowy Spółki: Małgorzata Rządźnik

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Rządźnik

Zatwierdził

Zarząd Fundacji:

Bronisław Staworski
Prezes Zarządu: o. Bronisław Staworski
Jacek Michno
Członek Zarządu: o. Jacek Michno

Jan Szewek
Członek Zarządu: o. Jan Szewek

Nota do rachunku zysków i strat za 2014 rok
Fundacja Brat Słońce w Krakowie, ul. Hetmana Żółkiewskiego 14

W związku ze zmianą prezentacji poniesionych kosztów administracyjnych i pozostałych kosztów realizacji zadań statutowych przez Fundację Brat Słońce – po zmianach ustawy o rachunkowości i uchyleniu rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej od 1 września 2014 roku w grupie B rachunku zysków i strat – Koszty realizacji zadań działalności statutowej pożytku publicznego oraz w grupie E rachunku zysków i strat – Koszty operacyjne dotyczące kosztów administracyjnych za 2013 rok doprowadzono do przekształcenia rachunku zysków i strat za 2013 rok dla celów porównywalności z rokiem 2014 i przeniesiono:

1. z grupy E Koszty operacyjne – poz. I – VII koszty rodzajowe poniesione w 2013 roku na łączną kwotę 20.650,68
2. z grupy B poz. III Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych na kwotę 6.419,83

Razem kwota: **27.070,51**

Do Grupy B poz. II Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego wg kosztów rodzajowych od pkt 1-6

W Grupie B poz. I Koszty działalności odpłatnej pożytku publicznego przedstawiono wg kosztów rodzajowych od pkt 1-7

Powyższa zmiana wpłynęła na wzrost kosztów realizacji zadań działalności statutowej pożytku publicznego o kwotę 20.650,68 oraz kosztów działalności nieodpłatnej pożytku publicznego o kwotę 27.070,51

I zmniejszeniu kosztów operacyjnych o kwotę 20 650,68 oraz pozostałych kosztów realizacji zadań statutowych o kwotę 6.419,83

A także na zmianę wyniku finansowego działalności statutowej pożytku publicznego z zysku w 2013 roku w wysokości 16.888,01. Do straty za 2013 rok w kwocie (-) 3.762,67.

Nie wpłynęła natomiast na wynik finansowy jednostki ogółem.

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

[Podpis]
mgr Małgorzata Rządzik

[Podpisy]

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2014 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 – Śródmieścia 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:
01.01.2014 – 31.12.2014 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 start w wersji porównawczej, ze szczególnością 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 2015-03-25.

Podmiot prowadzący dokumentację rachunkową Fundacji:

Zarząd Fundacji:

Fraternus Sp. z o.o.
FRATERNUS

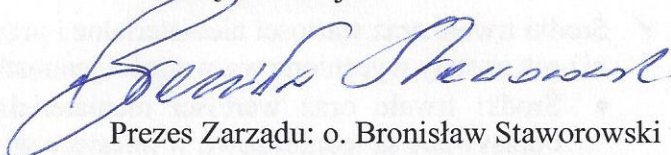
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Żółkiewskiego 14, 31-539 Kraków

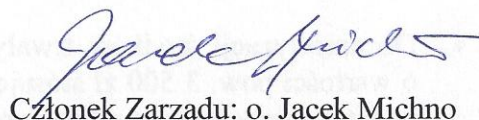
REGON 356719586, NIP 675-12-94-212
KRS 0000161246

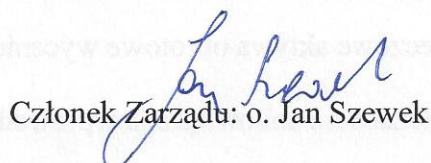
Główny Księgowy Spółki:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Małgorzata Rządzik
Małgorzata Rządzik


Prezes Zarządu: o. Bronisław Staworowski


Członek Zarządu: o. Jacek Michno


Członek Zarządu: o. Jan Szewek

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**I.**

1) *Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, 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. 01.01.2014 r.	Przychody w 2014 r.	B.O. + Zwiększenia w 2014 r.	Rozchody w 2014 r.	Razem rozch. w 2014 r.	Stan końcowy wartość brutto na 31.12.2014 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	0,00	3 900,00	0,00	0,00	3 900,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe środki	4 359,00	6 786,00	11 145,00	0,00	0,00	11 145,00
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	8 259,00	6 786,00	8 259,00	0,00	0,00	15 045,00

b/ Umorzenie środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	BO 1.01.2014	Odpisy amortyzacyjne	BZ 31.12.2014	Wartość netto na 01.01.2014	Wartość netto na 31.12.2014
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	0,00	3 900,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe środki	4 359,00	6.786,00	11.145,00	0,00	0,00

6	Środki trwałe w budowie	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
	Razem	8 259,00	4 359,00	15 045,00	0,00	0,00

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

a/ Wartość początkowa

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA BRUTTO			
		BO 01.01.2014 r.	PRZYCHODY	ROZCHODY	31.12.2014 r.
1	2	3	4	5	6
1	Inne wartości niematerialne i prawne /licencje/	5 565,58	4.008,53	0,00	10 017,34
2	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Razem	5 565,58	4.008,53	0,00	10 017,34

b/ Umorzenie

Lp	Wyszczególnienie	BO 01.01.2014r.	Umorzenie za 2014 r.	BZ 31.12.2014 r.	Wartość Netto na 01.01.2014 r. /3-9/	Wartość Netto na 31.12.2014 r. /6-11/
7	8	9	10	11	12	13
1	Inne wartości niematerialne i prawne /licencje/	1 557,05	6 008,81	10 017,34	1 557,05	0,00
2	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Razem	1 557,05	6 008,81	10 017,34	1 557,05	0,00

2) Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste.

Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.

3) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

[Handwritten signatures and initials]

Na podstawie umowy użyczenia nieruchomości Fundacja na dzień 31.12.2014 r. użytkuje następujące nieumarzane środki trwałe:

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

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Jednostka nie posiada budynków i budowli, brak zobowiązań z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

5) Dane o strukturze funduszu statutowego o źródłach tworzenia i zwiększenia oraz sposobie wykorzystania funduszu statutowego w roku obrotowym.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Fundusz statutowy	34.315,63			34.315,63
Rozliczenie wyniku finansowego za 2013 r.				
Razem	34.315,63			34.315,63

Struktura pozostałych kapitałów

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2013 r.	stan na 31.12.2014 r.
Zysk /strata/ z lat ubiegłych		/-/ 700,83
Zysk /strata/ netto	/-/ 700,83	21.082,97
Razem	/-/ 700,83	20.382,14

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Fundacja nie tworzy kapitałów zapasowych i rezerwowych.

6) 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 2014 w wysokości 21 082,97 zł zostanie przeznaczony na pokrycie straty z roku 2013 w wysokości 700,83 zł i zwiększenie Funduszu Statutowego.

7) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Rezerwy na zobowiązania – brak

8) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Brak

9) *Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:*

- 1) *do 1 roku,*
- 2) *powyżej 1 roku do 3 lat,*
- 3) *powyżej 3 do 5 lat,*
- 4) *powyżej 5 lat.*

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

11) *Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.*

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.

12) *Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów.*

Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	1.557,05	1.378,10
Równowartość nieodpłatnie otrzymanych wartości niematerialnych i prawnych (dotacja)	1.557,05	0,00
Środki Programu Fundusz Inicjatyw Obywatelskich - umowa nr 696_I/2014 z dnia 25.08.2014 r.	0,00	1 378,10

13) *Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).*

Nie dotyczy

14) *Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych;*

Nie występują.

2.

1) *Struktura zrealizowanych przychodów i kosztów wg jej rodzajów i źródeł.*

Wyszczególnienie	2013		2014	
	kwota	%	kwota	%
Przychody z działalności statutowej razem z tego (w.1+2+3+4+5+6)	154 542,95	100,00	203 151,47	100,00

1. Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	136 015,11	88,01	173 033,09	85,17
Darowizny pieniężne w tym	83 064,60	53,75	115 645,00	56,93
Osoby prawne	71 200,00	46,07	109 000,00	53,65
Osoby fizyczne	11 864,60	7,68	6 645,00	3,27
Zbiórki publiczne w tym:	1 481,53	0,96	10 519,68	5,18
Przychody ze Zbiórki Publicznej (2014/823/OR)	1 481,53	0,96	4 186,82	2,06
Przychody ze Zbiórki Publicznej (1108/2014)	0,00	0,00	6 332,86	3,12
Przychody ze źródeł Publicznych (dotacje)	51 468,98	33,30	46 868,41	23,07
2.Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	15 466,00	10,01	25 918,00	12,76
Gabinet psychoterapii	15 466,00	10,01	19 778,00	9,74
Franciszkańskie Warsztaty Muzyki Liturgicznej	0,00	0,00	6 140,00	3,02
3.Pozostałe przychody określone statutem	0,00	0,00	0,00	0
4.Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0
5. Pozostałe przychody operacyjne	2 580,65	1,67	4 005,80	1,97
6.Przychody finansowe	481,19	0,31	194,58	0,10

Wyszczególnienie	2013		2014	
	kwota	%	kwota	%
Koszty działalności statutowej razem z tego (w.1+2+3+4+5+6)	155 243,78	100,00	182 068,50	100,00
1. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	117 919,12	71,82	123 947,72	68,08
1).Program Wolontariatu Franciszkańskiego w tym:	11 745,43	7,57	18 109,91	9,95
Wynagrodzenie – pracowników			16 132,80	8,86
Wyżywienie wolontariuszy			225,01	0,12
Projekt Kurs Języka Ukraińskiego			1 752,10	0,96
2).Program Poradnictwo Franciszkańskie	1 715,72	1,10	0,00	0,00
3).Program Franciszkańskiej Pomocy Charytatywnej w tym:	0,00	0,00	5 248,52	2,88
Wynagrodzenie- pracownicy			559,70	0,31
Darowizna pieniężna na zakup leków			500,00	0,27
Opłaty bankowe			2,00	0,00
Projekt Pomoc Ukrainie			4 186,82	2,30
4).Program Kulturalno – Oświatowy w tym:	37 366,41	24,07	27 140,70	14,91
Projekt Sianko Bożonarodzeniowe			97,00	0,05
Projekt Warsztaty Ręcznego WYROBU ŚWIEC			809,96	0,44
Projekt Dzień św. Franciszka			8 570,31	4,71
Projekt Wsparcia Kursu ALPHA			2 194,17	1,21
Projekt Edukacja Globalna			2 021,17	1,11

Projekt Wsparcia Młodzieży Franciszkańskiej z Harmeż			465,61	0,26
Projekt Szkolenia Dziennikarskie			2 495,04	1,37
Projekt Wsparcie Polskich Dóbr Kultury			10 487,44	5,76
5). Program Pomocy Polakom i Polonii za Granicą w tym:	60 671,73	39,08	60 088,69	33,00
Projekt Wolontariat dla Kresów FIO 2014			52 468,41	28,82
Projekt Wolontariat dla Kresów-koszty wniosku aplikacyjnego do FIO			5 513,09	3,03
Projekt Wolontariat dla Kresów FIO 2013- koszty sprawozdania i opłat bankowych			1 473,00	0,81
Projekt Bołszowce			353,99	0,19
Projekt Publikacje Kresowe			280,20	0,15
6). Koszty zbiorów publicznych	0,00	0,00	123,00	0,07
7). Kampania 1% OPP			470,50	0,26
8). Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	6 419,83	4,14	12 766,40	7,01
2. Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	16 673,98	10,74	34 216,64	18,79
1). Program Poradnictwa Franciszkańskiego w tym:	16 673,98	10,74	24 045,51	13,21
Gabinet Psychoterapii			24 045,51	13,21
2). Program Kulturalno-Oświatowy w tym:			10 171,13	5,59
Projekt Franciszkańskie Warsztaty Muzyki Liturgicznej	0,00	0,00	10 171,13	5,59
3. Koszt własny ze sprzedaży usług, towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Koszty administracyjne	20 650,68	13,30	23 810,55	13,08
a) amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zużycie materiałów i energii	755,44	0,49	770,21	0,42
c) usługi obce	7 547,56	4,86	7 511,79	4,13
d) podatki i opłaty	500,00	0,32	500,00	0,27
e) wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 847,68	7,63	14 833,23	8,15
f) pozostałe koszty w tym:	0,00	0,00	195,32	0,11
koszty podróży	0,00	0,00	195,32	0,11
5. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Koszty finansowe	0,00	0,00	93,59	0,05

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Jednostka nie dokonała w okresie od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. odpisów aktualizujących do środków trwałych.

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Jednostka nie dokonała w okresie od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. odpisów aktualizujących wartości zapasów.

-wartość pozostałych odpisów:

Brak

4) **Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.**

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie wystąpiła.

5) **Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.**

Lp	wyszczególnienie	wartość ogółem (w zł)
1a	Zysk brutto (+)	21.082,97
2.	Przychody wolne od podatku: (-) odpis amortyzacyjny od środków trwałych w części sfinansowanych dotacjami lub otrzymanych nieodpłatnie księgowany na pozostałe przychody operacyjne w korespondencji z rozliczeniami międzyokresowymi przychodów (art.41, ust.1 pkt 2 i ust 2 ust. o rach)-1.557,05	1.557,05
3.	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
4.	Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: (+) amortyzacja od nieruchomości i środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami (art. 16 ust. 1 pkt. 63) – 1.557,05 darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju (art.16 ust.1 pkt 14) – 4.186,82 wydatków i kosztów bezpośrednio sfinansowanych z dochodów (przychodów), o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 4, 14a, 23, 24, 42, 47, 48, 52 i 53, lub ze środków, o których mowa w art. 33 ust. 4 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie 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 przeznaczony na te cele(art.17 ust.1 pkt 4)-103.538,22 dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyjątkiem dopłat do oprocentowania kredytów bankowych w zakresie określonym w odrębnych ustawach; (art.17 ust. 1 pkt 47) – 46.868,41	156.150,50
5.	Wynik podatkowy (1a lub 1b – 2 + 3 + 4)	177.050,90

Uzyskany dochód podatkowy w wysokości: 177.050,90 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

[Handwritten signature]

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 przeznaczonej na te cele (art.17 ust.1 pkt 4)- 130.182,49

- dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyjątkiem dopłat do oprocentowania kredytów bankowych w zakresie określonym w odrębnych ustawach;(art.17 ust. 1 pkt 47) – 46.868,41

6) 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,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń
- g) pozostałych kosztów rodzajowych.

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

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Jednostka nie wytwarzała środków trwałych na własne potrzeby w okresie od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

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

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym w jednostce nie wystąpiły.

3. Informacje o:

1)Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

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

2) 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,

Jednostka nie wypłaciła wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład Zarządu w okresie 01.01.2014 – 31.12.2014.

3) 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.

4.

1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie występują.

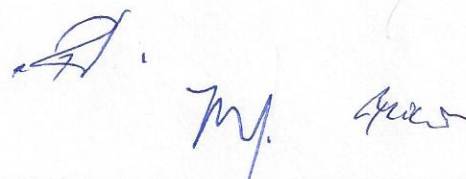
2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie występują

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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.

Fundacja za 2013 rok dokonała zmiany prezentacji w rachunku zysków i strat kosztów administracyjnych część E i pozostałych kosztów realizacji zadań statutowych część B poz. III do części B rachunku zysku i strat - Koszty realizacji zadań działalności statutowej pożytku publicznego dla celów porównywalności z rokiem 2014 . Załącznik - Rachunek zysków i strat po przekształceniu oraz nota do tego rachunku .

4) Informacje liczbowe 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 31.12.2013 roku.

5.

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 występuje.

6.

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

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

Kraków, dnia 25.03.2015 roku.

Podmiot prowadzący dokumentację
rachunkową Fundacji:

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

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

Główny Księgowy Spółki:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

M
mgr Małgorzata Rządzik

Małgorzata Rządzik

Zarząd Fundacji:

Bronisław Staworowski
Prezes Zarządu: o. Bronisław Staworowski

Jacek Michno
Członek Zarządu: o. Jacek Michno

Jan Szewek
Członek Zarządu: o. Jan Szewek