

Fundacja „DEMOS”  
ul. Lipowa 10  
33-240 Odporyszów  
-----

Fundacja **Demos**  
Odporyszów, ul. Lipowa 10, 33-240 Żabno  
NIP: 993 03 03 923, REGON: 852 62 92 44  
Biuro Zarządu: ul. Długa 42, 31-146 Kraków  
tel. +48 12 632 11 88 fax: +48 12 425 07 55  
www.demos.org.pl e-mail: biuro@demos.org.pl

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2016 ROK

Sprawozdanie zawiera:

- Bilans za 2016rok
- Rachunek zysków i strat za 2016 rok
- Informację dodatkową do sprawozdania za 2016 rok



# INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2016 ROK

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dane fundacji na 31.12. 2016 roku:

Nazwa:

Fundacja "DEMOS"

Siedziba:

33-241 Żabno Odporyszów ul. Lipowa 10

REGON 852629244

NIP 993-030-39-23

Rodzaj organizacji: fundacja

Organ Rejestrowy: Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia XII Wydział Gospodarczy

Nazwa rejestru: Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej

Numer w rejestrze: KRS:0000121390

Data wpisu: 03.07.2002r.

Czas trwania fundacji jest nieoznaczony.

Celem statutowym fundacji jest:

1. integracja, aktywizacja i rozwój społeczności lokalnej dla wspólnego dobra,
2. wspieranie i propagowanie samorządności, postaw społecznych i działalności na rzecz dobra społecznego,
3. przeciwdziałanie przestępczości, uzależnieniom i patologiom społecznym,
4. kształtowanie postaw tolerancji i szacunku dla innych kultur i religii,
5. propagowanie i wdrażanie idei zjednoczonej Europy,
6. wspieranie rozwoju intelektualnego, emocjonalnego, duchowego i społecznego środowisk młodzieżowych,
7. organizacja wolnego czasu młodzieży,
8. współpraca z organizacjami pozarządowymi,
9. wspieranie środowisk marginalizowanych społecznie, dysfunkcyjnych, niepełnosprawnych i bezrobotnych,
10. współpraca ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw,
11. działalność na rzecz poprawy stanu środowiska naturalnego i estetyki otoczenia,
12. popularyzacja wiedzy w dziedzinie nauk społecznych, pedagogicznych, historycznych i ekonomicznych,
13. prowadzenie i wspieranie działalności wychowawczej i charytatywnej,
14. propagowanie zasad zdrowego trybu życia i krzewienia kultury fizycznej.







Środki finansowe na realizację zadań statutowych fundacji oraz pokrycie kosztów jej działalności pochodzą w szczególności z:

1. spadków, zapisów, darowizn, subwencji, dotacji – zarówno rzeczowych, jak i pieniężnych i innego rodzaju przysporzeń majątkowych, poczynionych na rzecz fundacji poprzez krajowe i zagraniczne osoby prawne i fizyczne,
2. działalności gospodarczej prowadzonej przez fundację, w tym z tytułu uczestnictwa w innych podmiotach prawnych,
3. wpływów ze zbiórek i imprez publicznych, organizowanych przez fundację na podstawie odpowiednich zezwoleń,
4. zysków z lokat bankowych i papierów wartościowych.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Czas trwania jednostki jest nieograniczony. Okres objęty niniejszym sprawozdaniem – od 01.01.2016 r. do 31.12.2016r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę z przyczyn zewnętrznych, ani też nie przewiduje się w najbliższym czasie postawienia fundacji w stan likwidacji.

Księgi rachunkowe prowadzone są przez Biuro Rachunkowe CONSULTANT S.C. Adam Leus, Leszek Sałek; 33-100 Tarnów, ul. Garbarska 8.

  
DORADCA PODATKOWY  
mgr Adam Leus  
Nr wpisu 02402  




## PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

- Metody wyceny aktywów i pasywów:
  - środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszone o dokonane odpisy umorzeniowe
  - środki pieniężne w kasie i w banku według wartości nominalnej
  - należności oraz zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty
  - zapasy materiałów wycenia się według rzeczywistych cen zakupu
  - kapitały i fundusze wycenia się według wartości nominalnej
- Amortyzacja środków trwałych dokonywana jest na poziomie amortyzacji podatkowej, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa w tym zakresie oraz zgodnie z aktualnym planem amortyzacji, zawierającym stawki procentowe i kwoty miesięcznych i rocznych odpisów umorzeniowych. Środki trwałe o wartości powyżej 1500,00 zł do 3 500,00 zł są umarzane metodą uproszczoną jednorazowo w chwili przyjęcia ich do użytkowania. Składniki majątku o wartości do 1500,00 zł i przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok nie zalicza się do środków trwałych a wydatki na ich nabycie stanowią koszt uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do użytkowania.
- Rachunek zysków i strat sporządzany jest w układzie kalkulacyjnym z podziałem na rodzaje prowadzonej przez fundację działalności.
- Przychody i koszty ujmowane są zgodnie z zasadą memoriału i rozliczane są na bieżąco lub w czasie jeżeli dotyczą innych okresów sprawozdawczych.
- Sprawozdanie finansowe jednostki nie podlega badaniu i ogłaszaniu, wobec powyższego odstąpiono od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

  
DORADCA PODATKOWY  
  
mgr Adam Leus  
Nr wpisu 02402  






# BILANS

sporządzony na dzień 31-12-2016

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego		poprzedniego	bieżącego
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	11432874,94	12762948,92	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII)	2473924,00	3434599,73
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1776488,87	2473924,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)			IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1. Środki trwałe (a-e)	11430974,94	12761048,92	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	11205989,60	12443105,84	- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	274927,00	614779,89	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		82123,66
c) urządzenia techniczne i maszyny	10624108,13	11499239,38	VI. Zysk (strata) netto	697435,13	878552,07
d) środki transportu	48049,16	48416,34	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe	45626,37	39007,05			
2. Środki trwałe w budowie	213278,94	241663,18			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	224985,34	317943,08			
III. Należności długoterminowe (1 do 3)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
3. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)	1900,00	1900,00			
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-c)	1900,00	1900,00			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
c) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje	1900,00	1900,00			
- inne papiery wartościowe	1900,00	1900,00			
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					



<b>B. AKTYWA OBROTOWE (+II+III+IV)</b>		<b>458607,06</b>	<b>369812,47</b>	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (+II+III+IV)</b>		<b>9417558,00</b>	<b>9698167,66</b>
<b>I. Zapasy (1 do 5)</b>				<b>I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)</b>			
1. Materiały				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Półprodukty i produkty w toku				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Produkty gotowe				- długoterminowa			
4. Towary				- krótkoterminowa			
5. Zaliczki na dostawy i usługi				3. Pozostałe rezerwy			
<b>II. Należności krótkoterminowe (1 do 3)</b>		<b>20945,93</b>	<b>82232,56</b>	- długoterminowe			
1. Należności od jednostek powiązanych				- krótkoterminowe			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				<b>II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 3)</b>			
- do 12 miesięcy				1. Wobec jednostek powiązanych			
- powyżej 12 miesięcy				2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) inne				3. Wobec pozostałych jednostek			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				a) kredyty i pożyczki			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- do 12 miesięcy				c) inne zobowiązania finansowe			
- powyżej 12 miesięcy				d) zobowiązania wekslowe			
b) inne				e) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek		<b>20945,93</b>	<b>82232,56</b>	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)</b>		<b>1016937,55</b>	<b>901196,82</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		<b>17549,27</b>	<b>77950,95</b>	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
- do 12 miesięcy		<b>17549,27</b>	<b>77950,95</b>	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- powyżej 12 miesięcy				- do 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		<b>3372,36</b>	<b>3868,32</b>	- powyżej 12 miesięcy			
c) inne		<b>24,30</b>	<b>413,29</b>	b) inne			
d) dochodzone na drodze sądowej				2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)</b>		<b>406224,02</b>	<b>271311,71</b>	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)		<b>406224,02</b>	<b>271311,71</b>	- do 12 miesięcy			
a) w jednostkach powiązanych				- powyżej 12 miesięcy			
- udziały lub akcje				b) inne			
- inne papiery wartościowe				3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		<b>1016937,55</b>	<b>901196,82</b>
- udzielenie pożyczki				a) kredyty i pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
b) w pozostałych jednostkach				c) inne zobowiązania finansowe			
- udziały lub akcje				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		<b>1001894,63</b>	<b>860944,77</b>
- udzielenie pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		<b>161894,63</b>	<b>160944,77</b>
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		<b>406224,02</b>	<b>271311,71</b>	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		<b>840000,00</b>	<b>720000,00</b>
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		<b>406224,02</b>	<b>271311,71</b>	f) zobowiązania wekslowe			
- inne środki pieniężne				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		<b>11778,72</b>	<b>12073,36</b>
- inne aktywa pieniężne				h) z tytułu wynagrodzeń		<b>0,70</b>	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				i) inne		<b>3263,50</b>	<b>8178,69</b>
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>				4. Fundusze specjalne		<b>8400620,45</b>	<b>8796964,84</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		<b>31437,11</b>	<b>16268,20</b>	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>			
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>				1. Ujemna wartość firmy			
				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		<b>8400620,45</b>	<b>8796964,84</b>
				- długoterminowe		<b>8400620,45</b>	<b>8796964,84</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>11891482,00</b>	<b>13132761,39</b>	<b>DOBRAĆ NA PODATKOWY</b>		<b>7451137,75</b>	<b>7941216,46</b>
<b>ODPORYSZÓW</b>				<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>949482,70</b>	<b>855748,38</b>
miejscowość				zawierdził:		<b>11891482,00</b>	<b>13132761,39</b>

Fundacja DEMOS  
ul. Lipowa 10  
33-240 Odporyszów

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA 2016 ROK

OPIS	STAN NA KONIEC OKRESU	
	POPZEDNIEGO	BIEŻĄCEGO
A. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	141.516,62	109.297,28
I. Składki określone statutem		
II. Inne przychody określone statutem	141.516,62	109.297,28
B. Koszty realizacji zadań statutowych odpłatnych	323.997,75	234.007,25
C. Wynik finansowy na działalności statutowej odpłatnej	-182.481,13	-124.709,97
D. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	1.487.121,64	1.319.902,57
E. Koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnych	781.879,93	675.406,07
F. Wynik finansowy na działalności statutowej nieodpłatnej	705.241,71	644.496,50
G. Przychody z działalności pożytku publicznego	0	0
Wpływy z 1%	0	0
Pozostałe przychody pożytku publicznego	0	0
H. Koszty działalności pożytku publicznego	0	0
I. Wynik finansowy na działalności pożytku publicznego	0	0
J. Przychody z działalności gospodarczej	478.800,89	546.757,71
K. Koszty działalności gospodarczej	256.038,31	230.403,27
L. Wynik na działalności gospodarczej	222.762,58	316.354,44
L. Koszty ogólnie - administracyjne	290.805,75	223.805,39
1. Amortyzacja	21.335,87	7175,14
2. Zużycie materiałów i energii	2.027,14	3.044,88
3. Usługi obce	50.006,07	51.955,29
4. Podatki i opłaty	1.358,55	1.356,01
5. Wynagrodzenie	142.221,15	128.364,03
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27.358,48	24.156,30
7. Pozostałe koszty	46.503,49	7.753,74
M. Wynik finansowy na działalności operacyjnej	454.717,41	612.335,58
N. Pozostałe przychody operacyjne	247.969,99	277.101,98
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	40.060,98	0
II. Dotacje	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	207.909,01	277.101,98
O. Pozostałe koszty operacyjne	11.152,56	4.982,22
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	888,00





II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0
III. Inne koszty operacyjne	11.152,56	4.094,22
<b>P. Wynik finansowy na działalności operacyjnej</b>	<b>691.534,84</b>	<b>884.455,34</b>
<b>R. Przychody finansowe</b>	<b>14.351,47</b>	<b>9.386,43</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0
A/ od jednostek powiązanych, w tym:		0
-w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0
B/ od jednostek pozostałych, w tym:		0
-w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0
II. Odsetki, w tym:	10.063,90	724,83
- od jednostek powiązanych		0
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0
- w jednostkach powiązanych		0
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0
V. Inne	4.287,57	8.661,60
<b>S. Koszty finansowe</b>	<b>8.451,18</b>	<b>15.266,70</b>
I. Odsetki, w tym:	212,33	689,39
- dla jednostek powiązanych		0
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0
- w jednostkach powiązanych		0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0
IV. Inne	8.238,85	14.577,31
<b>T. Wynik na całokształcie działalności</b>	<b>697.435,13</b>	<b>878.575,07</b>
<b>U. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>		
Zyski nadzwyczajne		
Straty nadzwyczajne		
<b>W. Wynik finansowy brutto</b>	<b>697.435,13</b>	<b>878.575,07</b>
<b>X. Podatek dochodowy</b>		<b>23</b>
<b>Y. Pozostałe obciążenia wyniku finansowego</b>		
<b>Z. Nadwyżka przychodów nad kosztami „+”</b>	<b>697.435,13</b>	<b>878.552,07</b>
<b>Nadwyżka kosztów nad przychodami „-”</b>		

Tarnów, dnia.....

Bożena Polańska

.....  
sporządził

**DORADCA PODATKOWY**

**mgr Adam Leus**

Nr wpisu 02402

**WICEPREZES ZARZĄDU** **WICEPREZES ZARZĄDU**

*Anna Litwora*

**PREZES ZARZĄDU**

**Andrzej Augustynski**



## DODATKOWE INFORMACJE I WYJAŚNIENIA

### Część I.

1. Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz ich amortyzacji.

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA PO CZ. ROKU	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA KONIEC ROKU
GRUNTY				
wartość początkowa	274.927,00	407.036,29	67.183,40	614.779,89
umorzenie	0	0	0	0
wartość netto	274.927,00	407.036,29	67.183,40	614.779,89
BUDYNKI I BUDOWLE				
wartość początkowa	11.713.420,16	1.339.731,89	0	13.053.152,05
umorzenie	1.089.312,03	464.600,64	0	1.553.912,67
wartość netto	10.624.108,13	875.131,25	0	11.499.239,38
MASZYNY I URZĄDZENIA				
wartość początkowa	113.812,62	20.370,25	7.380,00	126.802,87
umorzenie	65.763,46	13.115,07	492	78.386,53
wartość netto	48.049,16	7.255,18	6.888,00	48.416,34
ŚRODKI TRANSPORTU				
wartość początkowa	72.781,20	0	0	72.781,20
umorzenie	27.154,83	6.619,32	0	33.774,15
wartość netto	45.626,37	-6.619,32	-	39.007,05
POZOSTAŁE				
wartość początkowa	785.437,99	114.226,77	0	899.664,76
umorzenie	572.159,05	85.842,53	0	658.001,58
wartość netto	213.278,94	28.384,24	0	241.663,18
RAZEM				
wartość początkowa	12.960.378,97	1.881.365,20	74.563,40	14.767.180,77
umorzenie	1.754.389,37	570.177,56	492,00	2.324.074,93
wartość netto	11.205.989,60	1.311.187,64	74.071,40	12.443.105,84





Jednostka posiada wartości niematerialne i prawne w postaci oprogramowania komputerowego o wartości 4.597,-zł , umorzone w 100%.

Fundacja posiada finansowy majątek trwały – udziały w Zwierzynieckiej Spółdzielni Mieszkaniowej w Krakowie 1900,-zł.

Środki trwałe w budowie to nierozliczone nakłady dotyczące rozbudowy ośrodka w Odporyszowie w kwocie 317.943,08 zł.

2.Jednostka w trakcie roku obrotowego nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

3.Fundacja nie prowadzi prac rozwojowych, nie odpisuje też kwoty wartości firmy.

4.Fundacja nie użytkuje gruntów wieczyste.

5.Jednostka nie użytkuje obcych środków trwałych, oprócz najmu samochodu osobowego wykorzystywanego do celów statutowych.

6.Fundacja posiada udziały w Zwierzynieckiej Spółdzielni Mieszkaniowej o wartości 1.900,-zł.

7.Jednostka w trakcie 2016 roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności.  
Stan na koniec roku 0,-zł

8.Kapitał podstawowy fundacji na koniec 2016 roku to fundusz statutowy z wpłat fundatorów w kwocie 12.000,-zł oraz fundusz rozwojowy tworzony przez jednostkę w kwocie 2.461.924,-zł.

9.Zestawienie zmian w zakresie kapitałów.

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POZATEK ROKU	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA KONIEC ROKU
Fundusz statutowy z wpłat fundatorów	12.000,00	0	0	12.000,00
Fundusz rozwojowy	1.764.488,87	697.435,13	0	2.461.924,00
Rozliczenie wyniku finansowego-błędy lat poprzednich	0	82.123,66	0	82.123,66
Wynik finansowy	697.435,13	878.552,07	697.435,13	878.552,07
Razem kapitał własny	2.473.924,00	1.658.110,86	697.435,13	3.434.599,73

10.Wypracowana za 2016 rok nadwyżka przychodów nad kosztami działalności zwiększy w następnym roku obrotowym tworzony przez fundację fundusz rozwojowy.

11.Fundacja w 2016 roku nie tworzyła rezerw. Stan rezerw na koniec roku 0,-zł.

12.Jedyne zobowiązanie z terminem płatności w 2022 roku to zobowiązanie z tytułu zakupu nieruchomości w Kielcach. Pozostała kwota do zapłaty na koniec 2016 roku to 840 tys. zł - roczna rata to 120 tys. zł.

13.Fundacja nie zabezpieczała zobowiązań na swoim majątku.



14. Rozliczenia międzyokresowe czynne w fundacji na koniec roku to kwota 16.268,20 zł, z tego:
- domeny 54,17 zł
  - polisy ubezpieczeniowe 10.122,96 zł
  - abonamenty telefoniczne 29,16 zł
  - przychody niefakturowane na koniec 2016 roku a dotyczące 2016 roku 6.019,66 zł

Rozliczenia międzyokresowe bierne w jednostce nie występują.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów na koniec 2016 roku w kwocie 8.796.964,84 zł to rozliczenia międzyokresowe związane z rozliczonym zakupem i budową środków trwałych sfinansowaną z darowizn w kwocie 8.230.458,22 zł (289.241,76 zł – krótkoterminowe, 7.941.216,46 zł- długoterminowe), z otrzymanymi i nierozliczonymi na koniec roku darowiznami na zakup i budowę środków trwałych w kwocie 566.506,62 zł (krótkoterminowe).

15. Zobowiązanie dotyczące zakupu nieruchomości w Kielcach zostało wykazane w dwóch pozycjach bilansu – zobowiązaniach krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek, z tytułu dostaw towarów i usług do 12 miesięcy i powyżej 12 miesięcy.  
Inne rozliczenia międzyokresowe dotyczące zakupu i budowy środków trwałych sfinansowanym z darowizn zostały wykazane wykazane w bilansie jako długoterminowe i krótkoterminowe.

16. Fundacja nie posiada zobowiązań warunkowych, nie udzielała gwarancji i poręczeń.

17. Składniki aktywów nie były wyceniane wg wartości godziwej.

## Część II.

### 1. Zestawienie przychodów i kosztów wg miejsc i rodzajów prowadzonej działalności:

Miejsca prowadzenie działalności	Tarnów		Kielce	Zubrzyca		Odporyszów		Kraków	Mała	
	Działalność statutowa	Działalność gospodarcza	Działalność gospodarcza	Działalność statutowa	Działalność gospodarcza	Działalność statutowa	Działalność gospodarcza	Działalność statutowa	Działalność statutowa	Działalność gospodarcza
przychody	109.297,28	82.316,84	72.000,00	0	62.643,90	0	227.596,97	0	0	2.800,00
koszty	234.007,25	81.699,93	23.264,68	173.910,40	23.152,15	368.313,46	99.383,51	6.832,05	111.310,02	0
Wynik na prowadzonej działalności	- 124.709,97	616,91	48.735,32	- 173.910,40	39.491,75	- 368.313,46	128.213,46	- 6.832,05	- 111.310,02	2.800,00

Miejsca prowadzenie działalności	Usługi promocyjne	Organizacja imprez	Darowizny na pokrycie kosztów bieżącej działalności	Darowizny na pokrycie kosztów projektów	Pozostałe koszty działalności statutowej (stypendia, projekty psychoedukacyjne)	Koszty zarządu		Koszty realizowanych projektów	Pozostała działalność operacyjna	Działalność finansowa
	Działalność gospodarcza	Działalność gospodarcza	Działalność statutowa	Działalność statutowa	Działalność statutowa	Działalność statutowa	Działalność gospodarcza	Działalność statutowa		
przychody	95.000,00	4.400,00	1.315.335,36	4.567,21	0	0	0	0	283.101,98	9.386,43
koszty	0	2.903,00	0	4.567,21	4.854,00	180.273,33	43.532,06	5.618,93	10.982,22	15.266,70
Wynik na prowadzonej działalności	95.000,00	1.497,00	1.315.335,36	0	- 4.854,00	- 180.273,33	- 43.532,06	- 5.618,93	272.119,76	- 5.880,27

*Sten*





2. Koszty rodzajowe prowadzonej działalności za 2016 rok wyniosły 1.363.621,98 zł i kształtowały się jak poniżej:

amortyzacja – 567.192,44 zł  
zużycie materiałów i energii – 231.485,08 zł  
usługi obce – 276.938,46 zł  
wynagrodzenia – 218.468,23 zł  
ubezpieczenia społeczne pracowników – 39.005,32 zł  
podatki i opłaty – 7.541,80 zł  
podróże służbowe – 1.841,18 zł  
pozostałe koszty – 21.149,47 zł

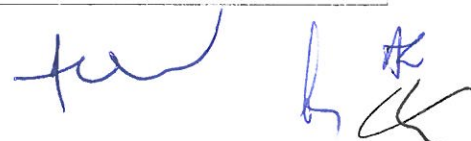
3. Fundacja nie dokonywała w 2016 roku odpisów aktualizujących środki trwałe.

4. Fundacja nie posiada zapasów, w związku z tym nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

5. Jednostka w 2016 roku nie realizowała projektów finansowanych ze środków unijnych.

6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto:

przychody rachunkowe	2.268.445,97
międzyokresowe rozliczenia przychodów związane z darowiznami na zakup środków trwałych i wyposażenia (k-to 760-05)	- 277.003,40
otrzymane darowizny na zakup i budowę środków trwałych rozliczane międzyokresowo (kto-902-03)	+ 831.293,30
wycena bilansowa walut obcych (k-to 750-04)	- 1.721,04
rozliczone międzyokresowo dotacje z których przychód ustalono w momencie otrzymania (k-to 703)	- 4.567,21
zwrot przelewu dotacji na realizację projektu Korba -UE (k-to 902-01)	- 999,13
zwrot przelewu dotacji na realizację projektu Liderstwo z Korbą -UE (k-to 902-06)	-57.493,13
<b>przychody podatkowe</b>	<b>2.757.955,36</b>
koszty rachunkowe	1.389.870,90
amortyzacja środków trwałych NKUP (k-to 400-02)	- 3.000,48
niezapłacone składki ZUS (kto 404-03)	- 844,44
odsetki NKUP (k-to 751-04)	-120,00





wycena bilansowa walut(k-to 751-04)	- 3.775,46
darowizny (k-to 761-01)	- 4.000,00
koszty wykazane w 2015 roku w rozliczeniu projektu Korba do sfinansowania z funduszy UE – odmowa refundacji (k-to 901-02)	+ 9.361,89
koszty wykazane w 2015 roku w rozliczeniu projektu Liderstwo z Korbą do sfinansowania z funduszy UE – odmowa refundacji (k-to 901-02)	+ 4.114,83
zapłacone składki ZUS za 2015 rok (kto 901-01)	+ 879,30
<b>koszty podatkowe</b>	<b>1.392.486,54</b>
<b>+dochód podatkowy/-strata podatkowa</b>	<b>+ 1.365.468,82</b>

*zwrot środków otrzymanych na realizację projektów zwolnionych z opodatkowania (Korba, Liderstwo z Korbą) - 58.492,26 zł*

*Opodatkowano kwotę zapłaconych odsetek budżetowych 120 zł – podatek 23 zł.*

7. Fundacja w 2016 roku poniosła nakłady na środki trwałe w budowie w kwocie 1.881.365,20 zł. Rozliczono nakłady na środki trwałe w budowie w kwocie 1.272.796,25 zł, w tym:

- boisko do piłki nożnej w Odporyszowie - 877.958,79 zł
- ujeżdżalnia dla koni w Odporyszowie - 96.936,30 zł
- lonżownik dla koni w Odporyszowie - 5.303,76 zł
- drogi i parkingi w Odporyszowie - 147.116,00 zł
- umocnienie skarpy w Odporyszowie - 65.042,40 zł
- wiata w Odporyszowie - 70.107,00 zł
- rozbudowa stajni CSK w Odporyszowie - 6.150,00 zł
- wydatki związane z zakupem działki w Odporyszowie - 4.182,00 zł

8. Fundacja w 2016 roku nie nabywała towarów, nie wytwarzała produktów.

9. W 2016 roku fundacja zwiększyła wartość środków trwałych o kwotę 1.881.365,20 zł, w tym:

- rozliczone nakłady na środki trwałe w budowie 1.272.796,25 zł
- zakup środków trwałych 608.568,95 zł.

10. Nie dotyczy.

Część III.

Do wyceny środków pieniężnych na rachunkach bankowych oraz zobowiązań przyjęto kurs waluty z dnia 31.12.2016 r.

Część IV

Jednostka nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływów środków pieniężnych.





Część V.

Przeciętne zatrudnienie w fundacji w 2016 roku wyniosło 2,41 osoby.

Fundacja Demos powiązana jest poprzez osoby zarządzające ze Stowarzyszeniem Siemacha z Krakowa. W 2016 roku sprzedaż fundacji na rzecz Stowarzyszenia Siemacha wyniosła 691.702,11 zł.

Część VI.

Na koncie błędów z lat poprzednich zaksięgowano:

- po stronie kosztów:  
amortyzację boiska sportowego w Odporyszowie za lata 2013-2015 – kwota 2.985,12 zł,  
fakturę z grudnia 2015 roku na kwotę 1.141,50 zł
- po stronie przychodów:  
korekty rozliczenia dotacji ze środków UE na projekty realizowane i rozliczone w roku poprzednim – kwota 13.476,72 zł,  
ujętą błędnie na rozliczeniach międzyokresowych przychodów darowiznę opisaną jako przeznaczoną na nabycie środków trwałych – w rzeczywistości przeznaczoną na finansowanie wydatków związanych z bieżącą działalnością fundacji; kwota 100.000,-zł.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, które nie zostały wykazane w sprawozdaniu finansowym. W 2016 roku nie nastąpiły istotne zmiany zasad rachunkowości.

Część VII.

Nie dotyczy.

Część VIII.

Nie dotyczy.

Część IX.

Nie dotyczy.

Część X.

Nie dotyczy.

Tarnów dnia ..... 31.03.2017

Sporządził

Bożena Polańska

DORADCA PODATKOWY

mgr Adam Leus

Nr wpisu 02402

Fundacja Demos  
Odporyszów, ul. Lipowa 10, 33-240 Tarnów  
NIP: 993 03 03 923, REGON: 952 62 92 44  
Biuro Zarządu: ul. Długa 42, 31-146 Kraków  
tel. +48 12 632 11 88 fax: +48 12 425 07 55  
www.demos.org.pl e-mail: biuro@demos.org.pl

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Augustyński

Zatwierdził

WICEPREZES ZARZĄDU

Anna Litwora

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kruczek

