

Fundacja „DEMOS”
ul. Jana Pawła II 102
33-240 Odporyszów

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2017 ROK

Sprawozdanie zawiera:

- Bilans za 2017rok
- Rachunek zysków i strat za 2017 rok
- Informację dodatkową do sprawozdania za 2017 rok



INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2017 ROK

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dane fundacji na 31.12. 2017 roku:

Nazwa:

Fundacja "DEMOS"

Siedziba:

33-241 Żabno Odporyszów ul. Jana Pawła II 102

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 01.01.2017 r. do 31.12.2017r.

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.



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.



Fundacja „DEMOS”
ul. Jana Pawła II 102
33-240 Odporyszów

BILANS SPORZADZONY NA DZIEŃ 31.12.2017 ROKU

NR POZ.	TREŚĆ	STAN NA POCZĄTEK OKRESU	STAN NA KONIEC OKRESU
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe, w tym:	12.762.948,92	13.339.218,44
	I. Wartości niematerialne i prawne	0	0
	II. Rzeczowe aktywa trwałe	12.761.048,92	13.337.318,44
	III. Należności długoterminowe	0	0
	IV. Inwestycje długoterminowe	1.900,00	1.900,00
	V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
B	Aktywa obrotowe, w tym:	369.812,47	728.246,59
	I. Zapasy	0	3.465,00
	II. Należności krótkoterminowe	82.232,56	102.385,55
	III. Inwestycje krótkoterminowe	271.311,71	609.619,65
	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16.268,20	12.776,39
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0	0
	Aktywa Razem	13.132.761,39	14.067.465,03
PASYWA			
A	Fundusz własny:	3.434.599,73	4.352.267,29
	I. Fundusz statutowy	2.473.924,00	3.434.599,73
	II. Pozostałe fundusze	0	0
	III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	82.123,66	0
	IV. Zysk (strata) netto	878.552,07	917.667,56
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	9.698.161,66	9.715.197,74
	I. Rezerwy na zobowiązania	0	0
	II. Zobowiązania długoterminowe	0	0
	III. Zobowiązania krótkoterminowe	0	0
	IV. Rozliczenia międzyokresowe	901.196,82	762.883,61
		8.796.964,84	8.952.309,13
	Pasywa razem	13.132.761,39	14.067.465,03

Tarnów, dnia.....

30.03.2018

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Augustyński

WICEPREZES ZARZĄDU

Anna Litwora

Fundacja „DEMOS”
Odporyszów, ul. Jana Pawła II 102, 33-240 Żabice
NIP: 593-03-03-923, 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

Biuro Rachunkowe „Consultant” s.c.:
Doradca podatkowy: mgr Adam Leus
Nr wpisu 02402
Doradca podatkowy: mgr Leszek Saitek
Nr wpisu 02403
33-100 Tarnów, ul. Garbarska 8
tel. 014 622 31 17 lub 014 627 87 49
NIP 873-00-14-450 REGON 850380881

DORADCA PODATKOWY

mgr Adam Leus
Nr wpisu 02402

zatwierdził

PREZES ZARZĄDU

Irena Kruczek

Fundacja „DEMOS”
ul. Jana Pawła II 102
33-240 Odporyszów

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZADZONY NA DZIEŃ 31.12.2017 ROKU

Nr pozycji	treść	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
A	Przychody z działalności statutowej	1.429.199,85	1.878.017,06
	I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1.319.902,57	1.686.989,34
	II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	109.297,28	191.027,72
	III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0	0
4	Koszty działalności statutowej	909.413,32	1.267.311,48
	I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	675.406,07	943.450,14
B	II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	234.007,25	323.861,34
	III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0	0
C	Zysk (strata) na działalności statutowej (A-B)	519.786,53	610.705,58
D	Przychody z działalności gospodarczej	546.757,71	370.756,90
E	Koszty działalności gospodarczej	230.403,27	85.029,92
F	Zysk z działalności gospodarczej (D-E)	316.354,44	285.726,98
G	Koszty ogólnego zarządu	223.805,39	218.816,64
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	612.335,58	677.615,92
I	Pozostałe przychody operacyjne	277.101,98	306.024,06
J	Pozostałe koszty operacyjne	4.982,22	16.136,85
K	Przychody finansowe	9.386,43	3.598,46
L	Koszty finansowe	15.266,70	53.360,03
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	878.575,07	917.741,56
N	Podatek dochodowy	23,00	74,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	878.552,07	917.667,56

Tarnów, dnia.....

sporządził

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Augustyński
zatwierdził

WICEPREZES ZARZĄDU

Anna Litwora

WICEPREZES ZARZĄDU

Irena K...

Biurowe Rachunkowe „Consultant” s.c.
Doradca podatkowy: mgr Adam Leus
Nr wpisu 02402
Doradca podatkowy: mgr Leszek Satek
Nr wpisu 02403
33-100 Tarnów, ul. Garbarska 8
tel. 014 622 31 17 lub 014 627 87 49
NIP 873-00-14-450 REGON 850380881

DORADCA PODATKOWY Fundacja Demos
Odporyszów, ul. Jana Pawła II 102, 33-240 Żabno
NIP: 993-03 03 923, REGON: 852 62 92 44
Biuro Zarządu: ul. Długa 42, 31-146 Kraków
mgr Adam Leus
Nr wpisu 02402 tel. +48 12 632 11 88 fax +48 12 423 67 58
www.demos.org.pl e-mail: biuro@demos.org.pl

DODATKOWE INFORMACJE I WYJAŚNIENIA

1. Fundacja nie posiada zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych.
2. Fundacja nie udzielała zaliczek i kredytów członkom zarządu, nie zaciągała zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń.
3. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:
 - a/ Kapitał podstawowy fundacji na koniec 2017 roku to fundusz statutowy z wpłat fundatorów w kwocie 12.000,-zł oraz fundusz rozwojowy tworzony przez jednostkę w kwocie 3.422.599,73,-zł.
 - b/ Jedyne zobowiązanie z terminem płatności w 2022 roku to zobowiązanie z tytułu zakupu nieruchomości w Kielcach. Pozostała kwota do zapłaty na koniec 2017 roku to 720 tys. zł - roczna rata to 120 tys. zł.
 - c/ Składniki aktywów nie były wyceniane wg wartości godziwej. Fundacja nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych i zapasów, nie tworzyła też rezerw.
 - d/ Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w aktywach bilansu to międzyokresowe rozliczenia kosztów w kwocie 237,25 zł oraz przychody niefakturowane na koniec roku w kwocie 12.539,14 zł. Natomiast rozliczenia międzyokresowe w pasywach bilansu to rozliczane darowizny na zakup i budowę środków trwałych w kwocie 8.952.309,13 zł.
 - e/ Do wyceny środków pieniężnych na rachunkach bankowych walutowych oraz zobowiązań wyrażonych w walutach obcych przyjęto kurs waluty z dnia 31.12.2017 r.
4. Fundacja uzyskała przychody w 2017 roku, w kwocie 2.558.396,48 zł z tytułu:
 - a/ działalności statutowej nieodpłatnej – 1.686.989,34 zł, w tym:
 - darowizny od osób fizycznych 313.393,46 zł
 - darowizny od osób prawnych 1.371.683,93 zł
 - przychody z tytułu darowizny na zakup środków trwałych niskiej wartości 1.911,95 zł
 - b/ działalności statutowej odpłatnej – 191.027,72 zł, w tym:
 - przychody z tytułu refakturowania kosztów utrzymania wynajmowanego budynku w Tarnowie w kwocie 191.027,72 zł
 - c/ działalności gospodarczej – 370.756,90 zł, w tym:
 - usługi promocyjne 78.800,-zł
 - najem nieruchomości w Kielcach 72.000,-zł
 - działalność gospodarcza w Zubrzycy 39.956,90 zł
 - dzierżawa ośrodka w Odporyszowie 180.000,-zł
 - d/ pozostałe przychody operacyjne – 306.024,06 zł, w tym:
 - przychody z tytułu międzyokresowych rozliczeń kosztów budowy środków trwałych wybudowanych za darowizny 289.241,76 zł
 - przychody ze zbycia środków trwałych 16.775,04 zł
 - pozostałe przychody operacyjne 7,26 zł
 - e/ pozostałe przychody finansowe – 3.598,46 zł, w tym:
 - uzyskane odsetki 366,05 zł
 - zrealizowane różnice kursowe 62,80 zł
 - wycena kont walutowych 3.169,61 zł



5. Fundacja poniosła koszty w 2017 roku, w kwocie 1.640.654,92 z tytułu:

a/ działalności statutowej nieodpłatnej – 943.450,14 zł, w tym:

- koszty utrzymania ośrodka w Zubrzycy 156.156,54 zł
- koszty utrzymania ośrodka w Odporyszowie 403.180,93 zł
- koszty utrzymania mieszkania w Krakowie 7.356,09 zł
- koszty utrzymania apartamentu na Malcie 92.577,65 zł
- koszty budowy drogi w Odporyszowie 282.350,93 zł
- działalność pozostała 1.828,-zł

b/ działalności statutowej odpłatnej – 323.861,34 zł, w tym:

- koszty utrzymania budynku w Tarnowie 323.861,34 zł

c/ działalności gospodarczej – 85.029,92 zł, w tym:

- najem budynku w Kielcach 22.855,31 zł
- koszty utrzymania ośrodka w Zubrzycy 12.864,08 zł
- koszty utrzymania ośrodka w Odporyszowie 49.310,53 zł

d/ koszty administracyjne – 218.816,64 zł, w tym:

- amortyzacja 6.112,15 zł
- zużycie materiałów i energii 3.531,44 zł
- usługi obce 46.946,02 zł
- podatki i opłaty 2.539,94 zł
- wynagrodzenia 121.667,-zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 22.857,90 zł
- pozostałe koszty 15.162,19 zł

e/ pozostałe koszty operacyjne – 16.136,85 zł, w tym:

- koszt zbycia środka trwałego 15.641,54 zł
- wyksięgowanie należności przedawnionych 492,19 zł
- wyksięgowanie różnic w zapłacie 2,04 zł
- pozostałe koszty operacyjne 1,08 zł

f/ pozostałe koszty finansowe – 53.360,03 zł, w tym:

- zapłacone odsetki 1.047,85 zł
- różnice kursowe zrealizowane 458,06 zł
- wycena kont walutowych 51.854,12 zł

6. Fundusz statutowy w 2017 roku zwiększył się o kwotę 960.675,73 zł w wyniku przeksięgowania zysku za 2016 rok (878.552,07 zł) oraz kwoty wynikającej z błędów roku 2015 (82.123,66 zł).

7. Fundacja nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

8. Pozostałe informacje.

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

b/ Fundacja nie użytkuje obcych środków trwałych, oprócz najmu samochodu osobowego wykorzystywanego do celów statutowych.

c/ Wypracowana za 2017 rok nadwyżka przychodów nad kosztami działalności zwiększy w następnym roku obrotowym tworzony przez fundację fundusz rozwojowy.



- d/Jednostka w 2017 roku nie realizowała projektów finansowanych ze środków unijnych, nie uzyskała dotacji ze środków publicznych.
- e/W 2017 roku wartość środków trwałych zwiększyła się o kwotę 1.524.303,56 zł w wyniku przyjęcia wybudowanych środków trwałych do użytkowania (1.188.436,12 zł) oraz ich zakupu (335.867,44 zł).Zmniejszenie o kwotę 19.550,61 zł nastąpiło w wyniku odsprzedaży użytkowanych środków trwałych.
- f/Fundacja posiada umorzone w całości wartości niematerialne i prawne o wartości zakupu 4.597,-zł w postaci oprogramowania komputerowego.
- g/Fundacja poniosła w 2017 roku nakłady na środki trwałe w budowie w kwocie 1.158.077,25 zł.
W ciągu roku rozliczono nakłady w kwocie 1.188.436,12 zł, w tym:
- Odporyszów ścieżka pieszo-rowerowa 357.509,66 zł
 - Odporyszów ogrodzenie placu zabaw 30.885,58 zł
 - Odporyszów rozbudowa domu Wojciech o część magazynową 800.040,88 zł.
- h/Jednostka nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływów środków pieniężnych.
- i/Przeciętne zatrudnienie w fundacji w 2017 roku wyniosło 2,24 osoby.
- j/ Fundacja Demos powiązana jest poprzez osoby zarządzające ze Stowarzyszeniem Siemacha z Krakowa. W 2017 roku sprzedaż fundacji na rzecz Stowarzyszenia Siemacha wyniosła 600.691,54 zł.
- k/Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto:

przychody rachunkowe	2.558.396,48
międzyokresowe rozliczenia przychodów związane z darowiznami na zakup środków trwałych i wyposażenia (k-to 760-05)	-289.241,76
otrzymane darowizny na zakup i budowę środków trwałych rozliczane międzyokresowo (kto-902-03)	+446.498,00
wycena bilansowa walut obcych (k-to 750-04)	-3.169,61
rozliczone międzyokresowo dotacje z których przychód ustalono w momencie otrzymania (k-to 703)	-1.911,95
przychody podatkowe	2.710.571,16
koszty rachunkowe	1.640.654,92
amortyzacja środków trwałych NKUP (k-to 400-02)	-3.000,48
niezapłacone składki ZUS (kto 404-03)	-722,40
wycena bilansowa walut (k-to 751-04)	-51.854,12
wyksięgowanie różnic w zapłacie	-2,04
wyksięgowanie należności przedawnionych	-492,19
zapłacone składki ZUS za 2016 rok (kto 901-01)	+844,44
koszty podatkowe	1.585.428,13

+dochód podatkowy/-strata podatkowa	+1.125.143,03

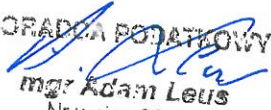
I/ Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, które nie zostały wykazane w sprawozdaniu finansowym. W 2017 roku nie nastąpiły istotne zmiany zasad rachunkowości.

Tarnów dnia 30. 03. 2018

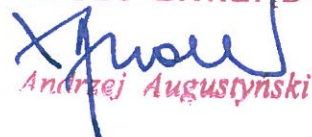
Sporządził

Zatwierdził

Biuro Rachunkowe „Consultant” s.c.
Doradca podatkowy: mgr Adam Leus
Nr wpisu 02402
Doradca podatkowy: mgr Leszek Satek
Nr wpisu 02403
33-100 Tarnów, ul. Garbarska 8
tel. 014 622 31 17 lub 014 627 87 49
NIP 573-00-14-450 REGON 850380881

DORADCA PODATKOWY

mgr Adam Leus
Nr wpisu 02402

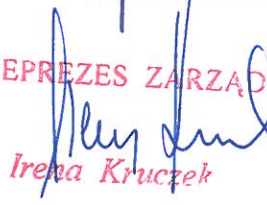
PREZES ZARZĄDU


Andrzej Augustynski

WICEPREZES ZARZĄDU


Anna Litwora

WICEPREZES ZARZĄDU


Irena Kruczek

Fundacja Demos
Odporyszów, ul. Jana Pawła II 102, 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