

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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2012 ROK

Sprawozdanie zawiera:

- Bilans za 2012rok
- Rachunek zysków i strat za 2012 rok
- Informację dodatkową do sprawozdania za 2012 rok

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2012ROK

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dane fundacji na 31.12. 2012 roku:

Nazwa:

Fundacja Rozwoju Społecznego "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.

Okres objęty niniejszym sprawozdaniem – od 01.01.2012 r. do 31.12.2012r.

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 pieniężne w kasie i w banku według wartości nominalnej
 - materiały według cen nabycia
 - należności oraz zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty
 - kapitały i fundusze wycenia się według wartości nominalnej
- Bilans, Rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa sporządzana jest zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej.
- Przychody i koszty ujmowane są zgodnie z zasadą memoriału i rozliczane są na bieżąco lub w czasie jeżeli dotyczą innych okresów sprawozdawczych.
- Sprawozdanie jednostki nie podlega badaniu i ogłaszaniu.

FUNDACJA ROZWOJU SPOŁECZNEGO

Demos

Odporyszów, ul. Lipowa 10, 33-240 ŻABNO
 Biuro Zarządu: ul. Długa 42, 31-146 Kraków
 tel. +48 12 632 11 83 fax: +48 12 425 07 55
 www.demos.org.pl e-mail: biuro@demos.org.pl

(pieczęć jednostki)

Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2012 r.
 (wersja uproszczona)

AKTYWA	stan na 31.12.11	stan na 31.12.12	PASYWA	stan na 31.12.11	stan na 31.12.12
A. Aktywa trwałe	2 222 360,04	2 293 789,32	A. Fundusze własne	2 304 370,00	2 154 293,79
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz statutowy	2 320 941,03	2 221 165,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 222 360,04	2 293 789,32	II. Fundusz z aktualizacji wyceny		
III. Należności długoterminowe			III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-16 571,03	-66 871,21
IV. Inwestycje długoterminowe			1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-16 571,03	-66 871,21
B. Aktywa obrotowe	496 883,26	1 427 559,26	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	447 477,33	1 629 735,14
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		9 850,66	I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II. Należności krótkoterminowe	129 819,22	142 553,42	II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	296 190,25	266 410,72
III. Inwestycje krótkoterminowe	367 064,04	1 275 155,18	1. Kredyty i pożyczki		
1. Środki pieniężne	366 464,04	1 274 055,18	2. Inne zobowiązania	296 190,25	266 410,72
2. Pozostałe aktywa finansowe	600,00	1 100,00	3. Fundusze specjalne		
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32 604,03	62 680,35	III. Rezerwy na zobowiązania		
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	151 287,08	1 363 324,42
			1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	151 287,08	1 363 324,42
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem	2 751 847,33	3 784 028,93	Pasywa razem	2 751 847,33	3 784 028,93

sporządził: Bożena Polańska

Tarnów dnia 28.03.2013r.

PREZES ZARZĄDU

WICEPREZES ZARZĄDU

DORADCA PODATKOWY

Andrzej Augustynski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

mgr Adam Leus

Nr wpisu 02402

WICEPREZES ZARZĄDU

FUNDACJA ROZWOJU SPOŁECZNEGO

Demos

Odporyszów, ul. Lipowa 10, 33-240 ŻABNO
 Biuro Zarządu: ul. Długa 42, 31-146 Kraków
 tel. +48 12 632 11 83 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 Salek

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

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK WYNIKÓW

	2011r.	2012r.
A. Przychody z działalności statutowej	1 003 248,42	1 112 966,94
I. Składki brutto określone statutem		
II. Inne przychody określone statutem	1 003 248,42	1 112 966,94
B. Koszty realizacji zadań statutowych	876 048,90	1 027 524,62
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	127 199,52	85 442,32
D. Koszty administracyjne	163 853,47	216 327,65
1. Zużycie materiałów i energii	3 767,54	15 361,66
2. Usługi obce	33 820,58	49 533,45
3. Podatki i opłaty	561,19	2 686,05
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	87 094,04	119 546,30
5. Amortyzacja	24 502,08	19 335,82
6. Pozostałe	14 108,04	9 864,37
E. Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	7 677,40	63 514,76
F. Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)	26,55	1 701,06
G. Przychody finansowe	13 061,01	4 964,47
H. Koszty finansowe	628,94	2 764,05
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wartość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	-16 571,03	-66 871,21
J. Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K. Wynik finansowy ogółem (I+J)	-16 571,03	-66 871,21
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

sporządził: Bożena Polańska

Tarnów 28.03.2013r.

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Augustyński

WICEPREZES ZARZĄDU

Anna Litwora

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

WICEPREZES ZARZĄDU

Inna Krawiec

DORADCA PODATKOWY

mgr Adam Leus

Nr wpisu 02402

FUNDACJA ROZWOJU SPOŁECZNEGO

Demios

Odporyszów, ul. Lipowa 10, 33-240 ŻABNO
 Biuro Zarządu: ul. Długa 42, 31-146 Kraków
 tel. +48 12 632 11 83 fax: +48 12 425 07 55
 www.demios.org.pl e-mail: biuro@demios.org.pl

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

DODATKOWE INFORMACJE I WYJAŚNIENIA

1. Bilans fundacji za 2012 rok po stronie aktywów i po stronie pasywów pokazuje jednakowe sumy 3.784.028,93zł a rachunek wyników zamyka się nadwyżką kosztów nad przychodami w kwocie 66.871,21 zł
2. Fundacja w 2012 r. działała w Odporyszowie, Zubrzycy i Krakowie. Realizowała także projekt KORBA na Śląsku oraz wynajmowała od Gemini Jasna Park sp. z o.o. budynek w Tarnowie który podnajmowało Stowarzyszenie "Siemacha" z Krakowa. Fundacja podpisała także umowę najmu budynku w Kielcach z firmą Church Land Development sp. z o.o.
3. Przychody fundacji za rok 2012 wyniosły łącznie 1.181.446,17 zł; w tym:
 - a/ przychody z działalności statutowej odpłatnej to 529.964,26 zł; w tym:
 - przychody z tytułu organizowanego przez fundację pobytu oraz warsztatów dla młodzieży w ośrodku w Odporyszowie 250.758,63zł
 - przychody z tytułu organizowanego przez fundację pobytu oraz warsztatów dla młodzieży w ośrodku w Zubrzycy 60.632,05 zł
 - przychód z tytułu udostępnienia mieszkania w Krakowie będącego własnością fundacji podopiecznej fundacji 5.136,01 zł
 - przychód z podnajmowanego mieszkania w Krakowie 4508,- zł
 - sprzedaż książek -7.420,-zł (korekta przychodu ze znakiem minus)
 - przychody z podnajmu nieruchomości w Tarnowie 204.349,57zł
 - usługi promocyjne 12.000,-zł
 - b/ przychody z działalności statutowej nieodpłatnej 583.002,68 zł:
 - darowizny pieniężne od osób fizycznych 19.717,80 zł
 - darowizny pieniężne od firm ,urzędów, stowarzyszeń 164.314,74 zł w tym:
 - od CARREFOUR Polska sp. z o.o. Warszawa 135.000,0 -zł
 - od Arcybractwa Miłosierdzia z Krakowa 6.000,-zł
 - od Zespołu Elektrowni Wodnych Nidzica 20.000,-zł
 - od PGL LP Nadleśnictwo Niepołomice 182,74 zł
 - od PGL LP Nadleśnictwo Nawojowa 432,-zł
 - od VERO CARGO Jolanta Zielińska Gliwice 2700,-zł
 - środki otrzymane na realizację projektów 398.970,14 zł:
 - „KORBA” w 2012 roku 198.919,94 zł.
 - „Zgrana Piątka” 164.407,- zł
 - „Kurs na zmianę” 24.500,-zł
 - „Małopolska WIE-wiedza, innowacje, edukacja” 11.143,20 zł
 - c/ przychody finansowe 4.964,47 zł
 - odsetki od lokat i środków pieniężnych na rachunkach bankowych 4.954,34 zł
 - różnice kursowe 10,13 zł
 - d/ pozostałe przychody operacyjne 63.514,76zł
 - międzyokresowe rozliczenia przychodów związane z darowiznami środków trwałych 8.922,79 zł
 - przychody ze sprzedaży środków trwałych 52.500,- zł



- pozostałe 2.091,97 zł

3. Poniesione w ciągu roku 2011 koszty działalności wyniosły łącznie 1.248.317,38 zł i przedstawiają się jak poniżej:

a/ koszty działalności statutowej odpłatnej 578.880,71 zł:

- utrzymanie i funkcjonowanie ośrodka w Odporyszowie 247.674,30 zł
- utrzymanie i funkcjonowanie ośrodka w Zubrzycy 123.052,62 zł
- utrzymanie mieszkania w Krakowie będącego własnością fundacji 8.313,69 zł
- utrzymanie najmowanego mieszkania w Krakowie 4.508,- zł
- koszty podnajmowanego budynku w Tarnowie 195.332,10 zł

b/ koszty działalności statutowej nieodpłatnej 446.792,30 zł:

- pozostała działalność (dobroczynna, stypendia, nagrody, ...) 44.186,73 zł
- koszty zrealizowanych projektów 402.605,57 zł:
 - „KORBA” 224.512,06
 - „Kurs na zmianę” 5.000,- zł
 - „Zgrana Piątka” 173.093,51 zł

c/ koszty działalności statutowej pozostałej:

- koszty wynajmowanej nieruchomości w Kielcach 1.851,61 zł

d/ koszty administracyjne 216.327,65 zł

- amortyzacja 19.335,82 zł
- zużycie materiałów i energii 15.361,66 zł
- usługi obce 49.533,45 zł
- wynagrodzenia 106.643,59 zł
- świadczenia na rzecz pracowników 12.902,71 zł
- podatki i opłaty 2.686,05 zł
- pozostałe koszty 9.864,37 zł.

c/ koszty finansowe 2.764,05 zł

- zapłacone odsetki 252,11 zł
- różnice kursowe 76,66 zł
- wycena bilansowa walut obcych 2.435,28 zł

d/ pozostałe koszty operacyjne 1.701,06 zł; w tym 1500,-zł umorzenie należności niezapłaconej przez organizację pożytku publicznego Stowarzyszenie „Siemacha”

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

przychody rachunkowe	+ 1.181.446,17 zł
międzyokresowe rozliczenia przychodów	
związane o darowizną środków trwałych	- 8.922,79 zł
środki otrzymane na realizację projektów zwolnione z opodatkowania	- 374.470,14 zł
przychody podatkowe	+ 798.053,24 zł
 koszty rachunkowe	 + 1.248.317,38 zł

amortyzacja środków trwałych	-	15.860,45zł
wycena bilansowa walut	-	2.435,28 zł
ubezpieczenie samochodu osobowego	-	1.105,05 zł
wyksięgowanie należności przedawnionej	-	193,72 zł
zrefundowane koszty projektów	-	374.470,14 zł
koszty podatkowe	+	854.252,74 zł

strata podatkowa = 56.199,50 zł

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

Środki trwałe:

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZ. ROKU	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA KONIEC ROKU
GRUNTY				
wartość początkowa	73.082,16	0	0	73.082,16
umorzenie	0	0	0	0
wartość netto	73.082,16	0	0	73.082,16
BUDYNKI I BUDOWLE				
wartość początkowa	652.367,62	1.673.522,49	0	2.325.890,11
umorzenie	255.902,98	156.049,17	0	411.952,15
wartość netto	396.464,64	1.517.473,32	0	1.913.937,96
MASZYNY I URZĄDZENIA				
wartość początkowa	16.607,16	40.167,85	4.839,01	51.936,00
umorzenie	10.488,01	14.879,45	4.839,01	20.528,45
wartość netto	6.119,15	25.288,40	0	31.407,55
ŚRODKI TRANSPORTU				
wartość początkowa	148.010,50	150.000,00	122.510,50	175.500,00
umorzenie	142.910,44	22.600,06	122.510,50	43.000,00
wartość netto	5.100,06	127.399,94	0	132.500,00
POZOSTAŁE				
wartość początkowa	480.762,72	34.420,54	13.855,09	501.328,17
umorzenie	363.735,67	51.112,57	13.855,09	400.993,15
wartość netto	117.027,05	-16.692,03	0	100.335,02

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA PO CZ. ROKU	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA KONIEC ROKU
RAZEM				
wartość początkowa	1.370.830,16	1.898.110,88	141.204,60	3.127.736,44
umorzenie	773.037,10	244.641,25	141.204,60	876.473,75
wartość netto	597.793,06	1.653.469,63	0	2.251.262,69

Jednostka posiada wartości niematerialne i prawne w postaci oprogramowania komputerowego o wartości 3429,-zł , umorzone w 100%.

6. Fundacja posiada finansowy majątek trwały – udziały w Zwierzynieckiej Spółdzielni Mieszkaniowej w Krakowie 1900,-zł.
7. Środki trwałe w budowie to nierozliczone nakłady dotyczące nieruchomości w Odporyszowie i Zubrzyca oraz w Kielcach, łącznie na kwotę 40.626,63 zł ; w tym:
 Odporyszów Dom Dziecka – 9.943,-zł
 Zubrzyca modernizacja budynku – 21.783,94 zł
 Kielce koszty przystosowania najmowanego budynku – 8.899,69 zł

8. Zestawienie zmian w zakresie kapitałów.

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA KONIEC ROKU
Fundusz statutowy z wpłat fundatorów	12.000,00	0	0	12.000,00
Fundusz rozwojowy	2.308.941,03	0	16.571,03	2.292.370,00
Rozliczenie wyniku finansowego-błędy lat poprzednich	0	-83.205,00	0	-83.205,00
Wynik finansowy	-16.571,03	-66.871,21	-16.571,03	-66.871,21
Razem kapitał własny	2.304.370,00	-150.076,21	0	2.154.293,79

6. Fundacja w 2012 roku nie udzielała gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.
7. Należności i zobowiązania fundacji mają charakter krótkoterminowy.
8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne to kwota 62.680,35 zł składająca się z :
 - polisy PZU 5.735,35 zł
 - prognozy zużycia energii elektrycznej w Odporyszowie 1.846,90 zł.
 - opłata za domenę internetową 12,50 zł
 - wartość zafakturowanych w 2013 roku przychodów dotyczących 2012 roku 15.985,60 zł

- środki z projektu „Kurs na zmianę „ przekazane w 2013 roku na sfinansowanie wydatków związanych z projektem KORBA w 2012 roku -39.100,-zł
Rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują.
Rozliczenia międzyokresowe przychodów na koniec 2012 roku to rozliczenia związane z otrzymaną darowizną środków trwałych w kwocie 82.216,36 zł oraz kwoty dotacji z przeznaczeniem na realizację projektów w 2013 roku – 1.281.108,06 zł.


9. Zyski i straty nadzwyczajne w jednostce nie wystąpiły.
10. W 2012r. jednostka zatrudniała pracowników na podstawie umów o pracę (średnie zatrudnienie 3 osoby) oraz na podstawie umów zlecenia i o dzieło(w zależności od potrzeb).
11. W 2012 roku rozliczono nakłady na budowę w Odporyszowie. Nakłady te dotyczyły budów zakończonych i oddanych do użytkowania w latach poprzednich na kwotę 1.101.144,78 zł. Amortyzację tych środków trwałych oraz odpisy z tytułu otrzymanego dofinansowania do budowy za lata poprzednie odniesiono na konto 820 Rozliczenie wyniku finansowego jako istotny błąd lat poprzednich. W bilansie za 2012 rok kwota ta w wysokości 83.205,- zł pomniejszyła fundusz statutowy fundacji.
12. Fundacja nie planuje w 2013 roku zmian w sposobie prowadzenia działalności statutowej; planuje natomiast podjęcie od nowego roku działalności gospodarczej. Nie powinno to jednak spowodować większych zmian w kosztach i przychodach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.
13. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, które nie zostały wykazane w sprawozdaniu finansowym. W 2012 roku nie nastąpiły istotne zmiany zasad rachunkowości.

Tarnów dnia 28.03.2013 r.

PREZES ZARZĄDU


Andrzej Augustynski

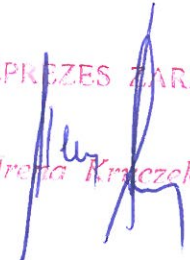
WICEPREZES ZARZĄDU


Anna Litwora

Sporządził

Bożena Polańska

WICEPREZES ZARZĄDU


Irena Kruczek

Zatwierdził

DORADCA PODATKOWY


mgr Adam Leus
Nr wpisu 02402

FUNDACJA ROZWOJU SPOŁECZNEGO
Demos

Odporyszów, ul. Lipowa 10, 33-240 ŻABNO
Biuro Zarządu: ul. Długa 42, 31-146 Kraków
tel. +48 12 632 11 83 fax: +48 12 425 07 55
www.demos.org.pl e-mail: biuro@demos.org.pl

Biurowo Rachunkowe „Consultant” s.c.
Doradca podatkowy: mgr Adam Leus
Nr wpisu 02402
Doradca podatkowy: mgr Leszek Sulek
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