

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

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2019 ROK**

Sprawozdanie zawiera:

- Bilans za 2019rok
- Rachunek zysków i strat za 2019 rok
- Informację dodatkową do sprawozdania za 2019 rok

# INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2019 ROK

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dane fundacji na 31.12.2019 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 01.01.2019 r. do 31.12.2019r.

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.

## 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 1.500,00 zł do 10.000,00 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 wg załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości 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 31.12.2019 ROKU**

NR POZ.	TREŚĆ	STAN NA POZĄTEK OKRESU	STAN NA KONIEC OKRESU
<b>AKTYWA</b>			
A	<b>Aktywa trwałe, w tym:</b>	<b>13 636 083,11</b>	<b>13 461 807,98</b>
	I. Wartości niematerialne i prawne	0	3840,21
	II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 634 183,11	13 456 067,77
	III. Należności długoterminowe	0	0
	IV. Inwestycje długoterminowe	1.900,00	1.900,00
	V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
B	<b>Aktywa obrotowe, w tym:</b>	<b>1.331.069,12</b>	<b>1.793.595,58</b>
	I. Zapasy	0,00	0,00
	II. Należności krótkoterminowe	22 582,33	143.364,60
	III. Inwestycje krótkoterminowe	1 300 633,86	1.650.248,98
	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 852,93	0
C	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Aktywa Razem</b>	<b>14.967.152,23</b>	<b>15.255.403,56</b>
<b>PASYWA</b>			
A	<b>Fundusz własny:</b>	<b>4.749.500,98</b>	<b>4.897.728,26</b>
	I. Fundusz statutowy	4.352.267,29	4.749.500,98
	II. Pozostałe fundusze	0	0
	III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
	IV. Zysk (strata) netto	397.233,69	148.227,28
B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:</b>	<b>10.217.651,25</b>	<b>10.357.675,30</b>
	I. Rezerwy na zobowiązania		
	II. Zobowiązania długoterminowe	0	0
	III. Zobowiązania krótkoterminowe	643.153,21	635.188,60
	IV. Rozliczenia międzyokresowe	9.574.498,04	9.722.486,70
	<b>Pasywa razem</b>	<b>14.967.152,23</b>	<b>15.255.403,56</b>

30.04.2020

Kraków, dnia.....

Irena Kruczek

Anna Litwora

Andrzej Augustyński

Elżbieta Wójtowicz

sporządził

PREZES ZARZĄDU WICEPREZES ZARZĄDU

Andrzej Augustyński

zatwierdził

Anna Litwora

WICEPREZES ZARZĄDU

Fundacja „DEMOS”

ul. Jana Pawła II 102

33-240 Odporyszów

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZADZONY NA DZIEŃ 31.12.2019 ROKU**

Nr pozycji	treść	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
A	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>1.093.481,73</b>	<b>939.579,19</b>
	I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	906.060,38	622.064,68
	II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	187.421,35	207.989,17
	III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0	109.616,34
B	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>1.049.500,13</b>	<b>986.819,52</b>
	I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	734.260,24	591.495,86
	II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	315.239,89	285.707,32
	III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0	109.616,34
C	<b>Zysk (strata) na działalności statutowej (A-B)</b>	<b>43.981,60</b>	<b>-47.240,33</b>
D	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>324.483,97</b>	<b>409.858,70</b>
E	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>98.085,61</b>	<b>150.633,21</b>
F	<b>Zysk z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>226.398,36</b>	<b>259.225,49</b>
G	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>216.216,10</b>	<b>412.266,33</b>
H	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>54.163,86</b>	<b>-200.281,17</b>
I	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>315.719,63</b>	<b>341.232,80</b>
J	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>10.148,01</b>	<b>3,27</b>
K	<b>Przychody finansowe</b>	<b>66.300,77</b>	<b>8.998,65</b>
L	<b>Koszty finansowe</b>	<b>27.694,56</b>	<b>1.719,73</b>
M	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>398.341,69</b>	<b>148.227,28</b>
N	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>1108,00</b>	<b>0,00</b>
O	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>397.233,69</b>	<b>148.227,28</b>

30.04.2020

Elżbieta Wójtowicz

Irena Kruczek

Anna Litwora

Andrzej Augustyński

Kraków, dnia.....

sporządził

PREZES ZARZĄDU

WICEPREZES ZARZĄDU

zawierdził

Andrzej Augustyński

Anna Litwora

WICEPREZES ZARZĄDU

Irena Kruczek

## 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 2019 roku to fundusz statutowy z wpłat fundatorów w kwocie 12.000,-zł oraz fundusz rozwojowy tworzony przez jednostkę w kwocie 4.340.267,29 zł.
  - b/ Jedyne zobowiązanie z terminem płatności w 2022 roku to zobowiązanie z tytułu zakupu nieruchomości w Kielcach. Pozostała kwota do zapłaty na koniec 2019 roku to 480 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/ Natomiast rozliczenia międzyokresowe w pasywach bilansu to rozliczane darowizny na zakup i budowę środków trwałych w kwocie 9.722.486,70 zł.
  - e/ Do wyceny środków pieniężnych na rachunkach bankowych walutowych oraz zobowiązań wyrażonych w walutach obcych przyjęto kurs waluty z dnia 31.12.2019 r.
4. Fundacja uzyskała przychody w 2019 roku, w kwocie 1.699.669,34 zł z tytułu:
  - a/ działalności statutowej nieodpłatnej – 622 064,68 zł, w tym:
    - darowizny od osób fizycznych 11. 064,68 zł
    - darowizny od osób prawnych 611.000,00 zł
  - b/ działalności statutowej odpłatnej – 207.898,17 zł, w tym:
    - przychody z tytułu refakturowania kosztów utrzymania wynajmowanego budynku w Tarnowie w kwocie 207.898,17 zł
  - c/ działalności gospodarczej – 409.858,70 zł, w tym:
    - usługi promocyjne 113.595,12,-zł
    - najem nieruchomości w Kielcach 72.000,-zł
    - działalność gospodarcza w Zubrzycy 9.028,50 zł
    - dzierżawa ośrodka w Odporyszowie 185.525,50-zł
    - odsprzedaż książek 2.191,20 zł
    - organizacja imprez 11.343,09 zł
    - najem mieszkania w Krakowie przy ul. Lea 16.175,29 zł
  - d/ Przychody z tytułu realizacji projektów 109.616,34 zł
    - PM. Projekt MULTIMEDIA DLA MULTIROZWOJU 34.439,14 zł
    - Dar Philip Morris 57.028,82 zł
    - Dar Fundacja Tauron 18.148,38 zł



e/pozostałe przychody operacyjne – 341.232,80 zł, w tym:  
- przychody z tytułu międzyokresowych rozliczeń kosztów budowy środków trwałych  
wybudowanych za darowizny 307.395,00 zł  
- pozostałe przychody operacyjne 19037,80 zł  
- darowizny 14.800,00 zł

f/ pozostałe przychody finansowe – 8998,65 zł, w tym:  
- uzyskane odsetki 4.552,58 zł  
- wycena kont walutowych 4.446,07 zł

5. Fundacja poniosła koszty w 2019 roku, w kwocie 1.551.442,06 zł z tytułu:

a/ działalności statutowej nieodpłatnej – 591.495,86 zł, w tym:  
- koszty utrzymania ośrodka w Zubrzycy 133.434,69 zł  
- koszty utrzymania ośrodka w Odporyszowie 380.960,00 zł  
- koszty utrzymania apartamentu na Malcie 77.100,57 zł

b/ działalności statutowej odpłatnej – 285.707,32 zł, w tym:  
- koszty utrzymania budynku w Tarnowie 285.707,32 zł

c/ działalności gospodarczej – 150.633,21 zł, w tym:  
- najem budynku w Kielcach 22.736,23 zł  
- koszty utrzymania ośrodka w Zubrzycy 9.984,19 zł  
- koszty utrzymania ośrodka w Odporyszowie 45.879,02 zł  
- najem mieszkania w Krakowie ul. Lea 6139,27 zł  
- Organizacja imprez 65.894,50 zł

d/ koszty z tyt. Projektów 109.616,34 zł, w tym:  
- Umowa Multimedialna dla Multirozwoju 57.028,82 zł  
- Fundacja Tauron 18.148,38 zł  
- Koszty darowizna PH 34.439,14 zł

e/ koszty administracyjne 412.266,33 zł, w tym:  
- amortyzacja 2.697,75 zł  
- zużycie materiałów i energii 43.102,72 zł  
- usługi obce 181.476,65 zł  
- podatki i opłaty 1.196,53 zł  
- wynagrodzenia 121.111,86 zł  
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 29.216,20 zł  
- pozostałe koszty 33.464,62 zł

f/ pozostałe koszty finansowe – 1719,73 zł, w tym:  
- zapłacone odsetki 154,00 zł  
- wycena kont walutowych 1.492,16 zł  
- pozostałe koszty finansowe 73,57 zł

g/ pozostałe koszty operacyjne – 3,27 zł, w tym:  
- pozostałe koszty operacyjne 3,27 zł

6. Fundusz statutowy w 2019 roku zwiększył się o kwotę 397.233,69 zł w wyniku przeksięgowania zysku za 2018 rok.



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 2019 rok nadwyżka przychodów nad kosztami działalności zwiększy w następnym roku obrotowym tworzony przez fundację fundusz rozwojowy.

d/ Jednostka w 2019 roku nie realizowała projektów finansowanych ze środków unijnych, nie uzyskała dotacji ze środków publicznych.

e/ W 2019 roku wartość środków trwałych zwiększyła się o kwotę 29.296,55 zł w wyniku przyjęcia na środki trwałe zakupionego motocykla (29.296,55), zakupu komputera a (3.356,73 zł)

f/ Fundacja w 2019 roku zwiększyła się wartość wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zakupu i przyjęcia na stan programu księgowego Optima.

g/ Wartość nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku 2019 wynosi: 453.598,22 zł.

h/ Jednostka nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływów środków pieniężnych.

i/ Przeciętne zatrudnienie w fundacji w 2019 roku wyniosło 2,75 osoby.

j/ Fundacja Demos powiązana jest poprzez osoby zarządzające ze Stowarzyszeniem Siemacha z Krakowa. W 2019 roku sprzedaż Fundacji Demos na rzecz Stowarzyszenia Siemacha wyniosła 439.401,83 zł.

k/ Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto:

przychody rachunkowe	1.699.669,34
międzyokresowe rozliczenia przychodów związane z darowiznami na zakup środków trwałych i wyposażenia (k-to 760-05)	-307.395,00
otrzymane darowizny na zakup i budowę środków trwałych rozliczane międzyokresowo (kto-902-03)	+565.000,00
wycena bilansowa walut obcych (k-to 750-04)	-4446,07
<b>przychody podatkowe</b>	<b>1.952.828,27</b>
koszty rachunkowe	1.551.442,06
amortyzacja środków trwałych NKUP (k-to 400)	-645.933,51
Pozostałe koszty NKUP	-1668,21
wycena bilansowa walut (k-to 751-04)	-1492,16
niewypłacone wynagrodzenia za XII/18	+227,16
<b>koszty podatkowe</b>	<b>902.575,34</b>
nadwyżka przychodów nad kosztami	148.227,28
<b>+dochód podatkowy/-strata podatkowa</b>	<b>+1.050.252,93</b>

AC

1/ Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, które nie zostały wykazane w sprawozdaniu finansowym. W 2019 roku nie nastąpiły istotne zmiany zasad rachunkowości.

30.04.2020

Kraków, dnia .....

Sporządził:

Elżbieta Wójtowicz

*Elżbieta Wójtowicz*

Zatwierdził:

1. Irena Kruczek

WICEPREZES ZARZĄDU

*Irena Kruczek*

2. Anna Litwora

PREZES ZARZĄDU

*Anna Litwora*

3. Andrzej Augustyński

PREZES ZARZĄDU

*Andrzej Augustyński*