

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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2014 ROK

Sprawozdanie zawiera:

- Bilans za 2014rok
- Rachunek zysków i strat za 2014 rok
- Informację dodatkową do sprawozdania za 2014 rok

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2014 ROK

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dane fundacji na 31.12. 2014 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 zbiorów 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 01.01.2014 r. do 31.12.2014r.

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
ul. Lipowa 10
33-240 Odporyszów

Bilans za 2014 rok
sporządzony na dzień 31.12.2014 r.

AKTYWA	STAN NA KONIEC OKRESU	
	POPZEDNIEGO	BIEŻĄCEGO
A. Aktywa trwałe	5.230.068,23	7.320.715,21
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5.230.068,23	7.320.715,21
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	540.293,75	966.033,81
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II. Należności krótkoterminowe	146.156,01	131.517,75
1. z tytułu dostaw i usług	67.346,64	97.712,57
2. z tytułu podatków, dotacji, ubezpieczeń i inne	78.809,36	33.790,42
3. inne	0,01	14,76
III. Inwestycje krótkoterminowe	394.137,74	834.516,06
1. Środki pieniężne	394.137,74	834.516,06
2. Pozostałe aktywa finansowe		
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22.950,78	63.334,66
Aktywa razem	5.883.312,76	8.350.083,68

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

Bilans za 2014 rok
sporządzony na dzień 31.12.2014 r.

PASYWA	STAN NA KONIEC OKRESU	
	POPZEDNIEGO	BIEŻĄCEGO
A. Fundusze własne	2.025.977,93	1.776.292,87
I. Fundusz statutowy	2.154.293,7	2.026.207,03
II. Fundusz z aktualizacji wyceny		
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-128.315,86	-249.914,16
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami „+”		
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami „-”	-128.315,86	249.914,16
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3.857.334,83	6.573.790,81
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	90.163,86	95.705,17
1. Kredyty i pożyczki		
2. Inne zobowiązania	90.163,86	95.705,17
a) z tytułu dostaw i usług	81.563,02	82.846,44
b) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	6.343,75	9.544,86
c) z tytułu wynagrodzeń		
d) inne	2.257,09	3.313,87
3. Fundusze specjalne		
III. Rezerwy na zobowiązania		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3.767.170,97	6.478.085,64
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
II. Inne rozliczenia międzyokresowe	3.767.170,97	
Pasywa razem	5.883.312,76	8.350.083,68

Tarnów, dnia 30.05.2015

FUNDACJA ROZWOJU SPOŁECZNEGO
DEMOS
Odporyszów, ul. Lipowa 10, 33-240 ZASNO
Biuro Zarządu: ul. Długa 42, 31-146 Kraków
tel. +48 12 632 11 88 fax +48 12 425 07 55
www.fondus.org.pl e-mail: biuro@fondus.org.pl

Biuro Rachunkowe „Consultant” s. z o.o.
Doradca podatkowy: mgr Adam Leus
Nr wpisu 02402
Doradca podatkowy: mgr Leszek Satek
Nr wpisu 02403
33-100 Tarnów, ul. Garbarska 31
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

WICEPREZES ZARZĄDU WICEPREZES ZARZĄDU

Anna Litwora

Anna Litwora

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Augustynski

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA 2014 ROK

OPIS	STAN NA KONIEC OKRESU	
	POPZEDNIEGO	BIEŻĄCEGO
A. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	28.858,11	113.826,36
I. Składki określone statutem		
II .Inne przychody określone statutem	28.858,11	113.826,36
B. Koszty realizacji zadań statutowych odpłatnych	81.400,37	258.487,89
C. Wynik finansowy na działalności statutowej odpłatnej	-52.542,26	-144.661,53
D. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	965.702,20	567.853,94
E. Koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnych	1.115.295,24	779.499,61
F. Wynik finansowy na działalności statutowej nieodpłatnej	-149.593,04	-211.645,67
G. Przychody z działalności pożytku publicznego	0	
Wpływy z 1%	0	
Pozostałe przychody pożytku publicznego	0	
H. Koszty działalności pożytku publicznego	0	
I. Wynik finansowy na działalności pożytku publicznego	0	
J. Przychody z działalności gospodarczej	384.920,60	327.002,37
K. Koszty działalności gospodarczej	225.459,37	147.766,91
L. Wynik na działalności gospodarczej	159.461,23	179.235,46
Ł. Koszty ogólnie - administracyjne	167.444,67	213.185,35
1. Amortyzacja	34.451,76	38.558,76
2. Zużycie materiałów i energii	1.852,98	1.473,09
3. Usługi obce	23.594,61	36.842,44
4. Podatki i opłaty	897,25	1.157,39
5. Wynagrodzenie	81.023,48	106.585,14
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15.183,55	20.938,51
7. Pozostałe koszty	10.441,04	7.630,02
M. Wynik finansowy na działalności operacyjnej	-210.118,74	-390.257,09
N. Pozostałe przychody operacyjne	83.475,13	129.141,95
O. Pozostałe koszty operacyjne	23.737,31	8.548,83
P. Wynik finansowy na działalności operacyjnej	-150.380,92	-269.663,97
R. Przychody finansowe	22.298,98	21.276,26
S. Koszty finansowe	233,92	1.526,45

[Handwritten signature]
AKI

T. Wynik na całokształcie działalności	-128.315,86	-249.914,16
U. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
Zyski nadzwyczajne		
Straty nadzwyczajne		
W. Wynik finansowy brutto	-128.315,86	-249.914,16
X. Podatek dochodowy		
Y. Pozostałe obciążenia wyniku finansowego		
Z. Nadwyżka przychodów nad kosztami „+” Nadwyżka kosztów nad przychodami „-”	-128.315,86	-249.914,16

Tarnów, dnia 30.03.2015

Bożena Polańska

.....
sporządził

Biurowisko 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

mgr Adam Leus
Nr wpisu 02402

WICEPREZES ZARZĄDU

Irena Kruczek

WICEPREZES ZARZĄDU

zatwierdził

Anna Litwora

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Augustyński

FUNDACJA ROZWOJU SPOŁECZNEGO

Demios

Częstochowa, ul. Lipowa 10, 33-240 ŻASNO
Biuro Zarządu: ul. Długa 42, 31-146 Kraków
tel. +48 12 632 11 88 fax: +48 12 425 07 55
www.demios.org.pl e-mail: biuro@demios.org.pl

DODATKOWE INFORMACJE I WYJAŚNIENIA

1. Bilans fundacji za 2014 rok po stronie aktywów i po stronie pasywów pokazuje jednakowe sumy 8.350.083,68zł a rachunek wyników zamyka się nadwyżką kosztów nad przychodami w kwocie 249.914,16 zł
2. Fundacja w 2014 r. działała w Odporyszowie, Zubrzycy, Krakowie, Tarnowie i Kielcach. Realizowała także projekt Korba, Zgrana Piątka, finansowane ze środków europejskich oraz projekty finansowane z dotacji udzielonych przez Philip Morris International oraz projekt Bliżej finansowany przez firmę Metrum i Szkołę Wyższą Psychologii.
3. Przychody fundacji za rok 2014 wyniosły łącznie 1.159.100,88zł; w tym:
 - a/ przychody z działalności statutowej odpłatnej to 113.826,36 zł
 - b/ przychody z działalności statutowej nieodpłatnej 567.853,94 zł:
 - darowizny pieniężne od osób fizycznych: 21.459,37 zł
 - darowizny pieniężne od firm, urzędów, stowarzyszeń: 181.500- zł w tym:
 - od CARREFOUR Polska sp. z o.o. Warszawa 180.000, -zł
 - od Arcybractwa Miłosierdzia z Krakowa 1.500,-zł
 - przychody z tytułu realizacji projektów 364.894,57zł;
 - c/ przychody finansowe 21.276,26 zł
 - odsetki od lokat i środków pieniężnych na rachunkach bankowych 18.723,38 zł
 - różnice kursowe 2.552,88 zł
 - d/ pozostałe przychody operacyjne 129.141,95 zł
 - międzyokresowe rozliczenia przychodów związane z darowiznami i zakupem środków trwałych sfinansowanym z darowizn 107.678,40 zł
 - przychody ze sprzedaży środków trwałych 20.167,96 zł
 - pozostałe 1.240,59 zł
 - e/ przychody z działalności gospodarczej prowadzonej w Tarnowie, Kielcach, Zubrzycy i Odporyszowie oraz z organizacji imprez 327.002,37zł
3. Poniesione w ciągu roku 2014 koszty działalności wyniosły łącznie 1.409.015,04 zł i przedstawiają się jak poniżej:
 - a/ koszty działalności statutowej odpłatnej 258.487,89 zł
 - b/ koszty działalności statutowej nieodpłatnej 779.499,61zł:
 - koszty zrealizowanego projektu KORBA - 142.844,89 zł:
 - koszty projektu BLIŻEJ – 2.340,-zł
 - koszty projektu Kurs na Zmianę – 818,-zł
 - koszty projektu ZGRANA PIĄTKA – 16.321,47 zł
 - koszty projektu MULTIMEDIA DLA MULTIROZWOJU – 4.700,-zł
 - koszty sfinansowane dotacją Philip Morris International- umowa 5139 – 202.839,10 zł
 - koszty sfinansowane dotacją Philip Morris International- umowa 4866 – 12.612,28 zł

- koszty projektu współpracy z wybranym NGO oraz stypendia dla wychowanków 750,-zł
- koszty funkcjonowania ośrodka w Zubrzycy 149.162,76 zł
- koszty funkcjonowania ośrodka w Odporyszowie 211.563,39 zł
- koszty utrzymania mieszkania w Krakowie 7.747,72 zł
- pozostała działalność (dobroczynna, stypendia, nagrody, ...) 27.800-zł

c/ koszty działalności gospodarczej 147.766,91 zł:

- koszty wynajmowanej nieruchomości w Kielcach 23.060,43 zł
- koszty wynajmowanej nieruchomości w Tarnowie 84.243,57 zł
- koszty funkcjonowania ośrodka w Odporyszowie 37.757,06 zł
- koszty funkcjonowania ośrodka w Zubrzycy 0,- zł

d/ koszty administracyjne 213.185,35 zł

c/ koszty finansowe 1.526,45 zł i są to:

- zapłacone odsetki 237,59 zł
- różnice kursowe 1.288,86 zł

d/ pozostałe koszty operacyjne 8.548,83zł; w tym:

- darowizny 716,-zł
- wartość zbytych środków trwałych 5.300,-zł
- pozostałe 2.532,83 zł

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

przychody rachunkowe	+ 1.159.100,88zł
międzyokresowe rozliczenia przychodów	
związane z darowiznami na środków trwałych i wyposażenia	- 107.678,40 zł
otrzymane darowizny na zakup i budowę środków trwałych	
rozliczane międzyokresowo	+ 3.030.300,00 zł
wycena bilansowa walut obcych	- 2.188,77zł
rozliczone międzyokresowo dotacje z których przychód	
ustalono w momencie otrzymania	- 364.894,57zł
przelew dotacji na realizację projektu Korba	+ 93.700,00 zł
przelew dotacji na realizację projektu Bliżej	+ 47.140,00 zł
przychody podatkowe	= 3.855.479,14 zł

koszty rachunkowe	+ 1.409.015,04 zł
amortyzacja środków trwałych	- 16.035,24 zł
niezapłacone składki ZUS	- 440,51 zł
wycena bilansowa walut	- 736,27 zł
darowizny	- 716,00 zł
ubezpieczenie samochodu osobowego	- 2.373,39 zł
koszty projektu Korba finansowane z funduszy UE	- 141.986,60 zł
zapłacone składki ZUS za 2013 rok	+ 917,32 zł
koszty podatkowe	+ 1.247.644,35 zł

dochód podatkowy = 2.607.834,79 zł

<i>środki otrzymane na realizację projektów zwolnione z opodatkowania</i>	- 93.700,00 zł
<i>dochód po odliczeniu przychodów zwolnionych przeznaczony na cele</i>	
<i>statutowe zwolnione z opodatkowania</i>	= 2.514.134,79zł

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POZ. ROKU	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA KONIEC ROKU
GRUNTY				
wartość początkowa	73.082,16	67.183,40	0	140.265,56
umorzenie	0	0	0	0
wartość netto	73.082,16	67.183,40	0	140.265,56
BUDYNKI I BUDOWLE				
wartość początkowa	3.245.382,16	3.987.305,10	0	7.232.687,26
umorzenie	568.221,97	230.165,88	0	798.387,85
wartość netto	2.677.160,19	3.757.139,22	0	6.434.299,41
MASZYNY I URZĄDZENIA				
wartość początkowa	109.813,62	3.999,00	0	113.812,62
umorzenie	37.105,79	16.940,28	0	54.046,07
wartość netto	72.707,83	-12.941,28	0	59.766,55
ŚRODKI TRANSPORTU				
wartość początkowa	175.500,00	0	0	175.500,00
umorzenie	73.000,00	30.000,00	0	103.000,00
wartość netto	102.500,00	-30.000,00	0	72.500,00
POZOSTAŁE				
wartość początkowa	731.733,68	0	5.300,00	726.433,68
umorzenie	464.376,63	56.878,16	0	521.254,79
wartość netto	267.357,05	-56.878,16	5.300,00	205.178,89
RAZEM				
wartość początkowa	4.335.511,62	4.058.487,50	5.300,00	8.388.699,12
umorzenie	1.142.704,39	333.984,32	0	1.476.688,71
wartość netto	3.192.807,23	3.724.503,18	5.300,00	6.912.010,41

Jednostka posiada wartości niematerialne i prawne w postaci oprogramowania komputerowego o wartości 4.597,-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 rozbudowy ośrodka w Odporyszowie w kwocie 406.804,80 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	2.142.293,79	-128.315,86	0	2.013.977,93
Rozliczenie wyniku finansowego-błędy lat poprzednich	0	229,1	0	229,1
Wynik finansowy	-128.315,86	-249.914,16	-128.315,86	-249.914,16
Razem kapitał własny	2.025.977,93	-378.000,92	-128.315,86	1.776.292,87

6. Fundacja w 2014 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 63.334,66 zł składająca się z :

- polisy ubezpieczeniowe 5.277,62 zł
- opłata za domenę internetową 15,43 zł
- wartość zafakturowanych w 2015 roku przychodów dotyczących 2014 roku 9.755,01 zł
- środki należne z tytułu rozliczenia projektu Korba 48.286,60,-zł

Rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów na koniec 2014 roku w kwocie 6.478.085,64 zł to rozliczenia międzyokresowe związane z rozliczonym zakupem i budową środków trwałych sfinansowaną z darowizn w kwocie 5.032.087,76 zł, z otrzymanymi i nierozliczonymi na koniec roku darowiznami na zakup i budowę środków trwałych w kwocie 1.445.997,88 zł. .

9. Zyski i straty nadzwyczajne w jednostce nie wystąpiły.

10. W 2014 r. jednostka zatrudniała pracowników na podstawie umów o pracę (średnie zatrudnienie 3,5 osoby) oraz na podstawie umów zlecenia i o dzieło(w zależności od potrzeb).

11. W 2014 roku rozliczono nakłady na budowę Domu Dziecka w Odporyszowie w kwocie 3.987.305,10 zł

12. Fundacja nie planuje w 2015 roku zmian w sposobie prowadzenia działalności.

13. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, które nie zostały wykazane

w sprawozdaniu finansowym. W 2014 roku nie nastąpiły istotne zmiany zasad rachunkowości.

Tarnów dnia 30.03.2015

Sporządził

Bożena Polańska
DORADCA PODATKOWY

mgr Adam Leus
Nr wpisu 02402

Biuro Rachunkowe „Consultant” s.s.
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

Zatwierdził

WICEPREZES ZARZĄDU

Irena Kruczek

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Augustyński

WICEPREZES ZARZĄDU

Anna Litwora

FUNDACJA ROZWOJU SPOŁECZNEGO

Demios

Cieporyszów, ul. Lipowa 10, 33-240 ŻABNO
Biuro Zarządu: ul. Długa 43, 31-146 Kraków
tel. +48 12 632 11 88 fax: +48 12 425 07 55
www.demios.org.pl e-mail: biuro@demios.org.pl