

FUNDACJA ANNY DYMNEJ „MIMO WSZYSTKO”
UL. Stefana Myczkowskiego 4
30-198 Kraków

INFORMACJA DODATKOWA
2014r.

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2014 rok

I. Dane podstawowe

1. Nazwa, siedziba i adres: Fundacja Anny Dymnej „Mimo Wszystko”,
ul. Myczkowskiego 4, 30-198 Kraków.
2. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD: 9499Z – **działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana**
3. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr : **Krajowy Rejestr Sądowy**
nr 0000174486 z dnia 26.09.2003r.
4. Statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON: **356757405**
5. Dane dotyczące członków zarządu:
Prezes Fundacji: Anna Dymna
Wiceprezes Fundacji: Maja Jaworska
6. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji: **nieograniczony.**
7. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym
Roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2014
8. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.
Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Fundację działalności.
9. Funkcjonowanie Fundacji Anny Dymnej „Mimo Wszystko” regulują:
-Statut
-ustawa o fundacjach z dnia 6 kwietnia 1984 r.(Dz. U. z 1991 r., Nr 46,poz.203),
-rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie ramowego zakresu sprawozdania z działalności fundacji z dnia 8 maja 2001r. (Dz. U. Nr 50, poz.529).

10. Fundacja z uwagi na posiadany status pożytku publicznego stosuje:

-ustawę z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn.zm.),

-ustawę z 22 stycznia 2010r. o zmianie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. Nr 28, poz.146),

-rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie obowiązku badania sprawozdań finansowych organizacji pożytku publicznego z dnia 23 grudnia 2004r. (Dz. U. Nr 285, poz.2852).

11. Fundacja z uwagi na prowadzoną działalność gospodarczą zobligowana jest do stosowania ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 202 r., Nr 76, poz.694 z późn.zm.) regulującej księgowo-finansowe aspekty prowadzonej działalności.

Ponadto Fundacja jako osoba prawna, podatnik CIT i podatnik VAT działa w oparciu o stosowne ustawy podatkowe.

II. Przyjęte zasady polityki rachunkowości oraz sposób sporządzania sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

2. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Ewidencję tych przedmiotów prowadzi się pozaksięgowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsc ich użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych. Środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości jednostkowej powyżej 3.500 zł. są umarzane i amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

- nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, określonych w pkt 1 oraz w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 lub według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej,
- środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej; wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4,
- inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,
- rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej,
- rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz pozostałe rozliczenia jednostka dokonuje w następujący sposób:
 - czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych,
 - biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności oraz odnoszenie ich skutków finansowych, obejmują w szczególności otrzymane środki pieniężne (dotacje) na sfinansowanie nabycia środków trwałych zwiększające równolegle do odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych pozostałe przychody operacyjne, zasadę tę stosuje się również do otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

3. Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w tym: rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej; ze szczegółowością określoną dla jednostek gospodarczych w załączniku nr 1 ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem charakteru .

4. W Fundacji Anny Dymnej „Mimo Wszystko” z dniem 01.01.2013 roku zaczął funkcjonować Ośrodek Terapeutyczno – Rehabilitacyjny „Dolina Słońca”. Ośrodek nie posiada osobowości prawnej, jest jednostką samobilansującą. Sprawozdanie finansowe za rok 2013 jest sprawozdaniem łącznym w rozumieniu Ustawy o Rachunkowości.

5. Z dniem 16 grudnia 2014 roku utworzono w Fundacji Oddział Fundacji Anny Dymnej „Mimo Wszystko” z siedzibą w Lubiatowie ul. Spacerowa 38. W oddziale tym będą prowadzone Warsztaty Terapii Zajęciowej. Rachunkowość Oddziału w Lubiatowie będzie zintegrowana z księgami rachunkowymi prowadzonymi przez Fundację Anny Dymnej „Mimo Wszystko”. Oddział w Lubiatowie nie będzie prowadził odrębnych ksiąg rachunkowych ani też nie będzie sporządzał odrębnego sprawozdania finansowego.

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2014 rok

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1/ Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Środki trwałe	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
I. Wartość początkowa na 01.01.2014r.	0,00	32 101 823,89	363 340,06	199 414,65	228 590,17	32 893 168,77
1.Zwiększenia wartości początkowej z tytułu:	0,00	7 117 155,97	6 865,86	155 016,01	62 019,50	7 341 057,34
a) darowizny	0,00	321 760,00	0,00	0,00	0,00	321 760,00
b) zakupów	0,00	6 795 395,97	6 865,86	155 016,01	62 019,50	7 019 297,34
c) przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Zmniejszenia wartości początkowej z tytułu:	0,00	9 780,70	0,00	0,00	0,00	9 780,70
a) darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zakupów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wartość końcowa na 31.12.2014r.	0,00	39 209 199,16	370 205,92	354 430,66	290 609,67	40 224 445,41

Umorzenie środków trwałych	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
I. Umorzenie na 01.01.2014r.	0,00	1 763 215,51	156 904,06	198 307,31	53 309,71	2 171 736,59
1. Zwiększenia umorzenia z tytułu	0,00	802 545,60	48 077,98	12 139,14	50 527,70	913 290,42
a) naliczenia w ciągu roku	0,00	802 545,60	48 077,98	12 139,14	50 527,70	913 290,42
2. Zmniejszenia umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Umorzenie na 31.12.2014r.	0,00	2 565 761,11	204 982,04	210 446,45	103 837,41	3 085 027,01

Wartość netto środków trwałych	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
I. Wartość początkowa na 01.01.2014r.	-	30 338 608,38	206 436,00	1 107,34	175 280,46	30 721 432,18
I. Wartość końcowa na 31.12.2014r.	-	36 643 438,05	165 223,88	143 984,21	186 772,26	37 139 418,40

Wartości niematerialne i prawne	Licencje
I. Wartość początkowa na 01.01.2014r.	160 968,58
1. Zwiększenia wartości początkowej z tytułu:	0,00
a) zakupów	0,00
b) nieodpłatnego nabycia	0,00
2. Zmniejszenia wartości początkowej z tytułu:	0,00
a) likwidacji	0,00
II. Wartość końcowa na 31.12.2014r.	160 968,58

Umorzenie Wartości niematerialnych i prawnych	Licencje
I. Umorzenie na 01.01.2014r.	112 034,74
1. Zwiększenia umorzenia z tytułu:	38 842,80
a) naliczenia w ciągu roku	38 842,80
2. Zmniejszenia umorzenia z tytułu:	0,00
a) likwidacji	0,00
II. Umorzenie na 31.12.2014r.	150 877,54

Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	Licencje
I. Wartość początkowa na 01.01.2014r.	48 933,84
I. Wartość końcowa na 31.12.2014r.	10 091,04

Długoterminowe aktywa Finansowe	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wkład członkowski do Spółdzielni Socjalnej „Republika marzeń Mimo Wszystko” Fundacji Anny Dymnej	170 000,00	0,00	0,00	170 000,00

2/ *Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.*

- a) Fundacja posiada na dzień 31 grudnia 2014 przekazany w nieodpłatne używanie wieczystego użytkowania gruntów zgodnie z zawartą Umową o przekazanie nieruchomości w użytkowanie z dnia 8.11.2005r. w Choczewie pomiędzy Fundacją a Dyrektorem Generalnych Lasów Państwowych (Akt Notarialny Rep. A nr 11879/2005r.)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	4100	0,00	0,00	4100
Wartość (tys.zł.)	410	0,00	0,00	410

- b) Fundacja posiada na dzień 31 grudnia 2014 przekazany w nieodpłatne używanie prawo użytkowania nieruchomości położonej w Radwanowicach, gmina Zabierzów, utworzonej z niezabudowanej działki nr 263/3 zgodnie z Umową spisana w formie Aktu Notarialnego Rep. A Nr 1071/20085 w dniu 25.01.2008r. pomiędzy Fundacją a Fundacją im. Brata Alberta z/s w Radwanowicach.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	3500	0,00	0,00	3500
Wartość (tys.zł.)	3336	0,00	0,00	3336

4/ *Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.*

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5/ Dane o strukturze funduszu statutowego, o źródłach tworzenia i zwiększenia oraz sposobie wykorzystania funduszu statutowego w roku obrotowym.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Fundusz statutowy	39 115 503,14			39 115 503,14
Rozliczenie wyniku finansowego za 2013r.		2 122 062,64		2 122 062,64
Razem	39 115 503,14	2 122 062,64		41 237 565,78

Proponuje się, zysk za rok 2013 przeznaczyć na Fundusz Statutowy.

6/ Informacje o funduszach zasobowych i rezerwowych.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Fundusz zasobowy	5 000,00			5 000,00

W okresie sprawozdawczym nie utworzono funduszu rezerwowego.

7/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W okresie sprawozdawczym nie utworzono rezerw. Odstąpiono od tworzenia rezerw na niewykorzystane urlopy ze względu na nieistotność pozycji.

8/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

Brak zobowiązań długoterminowych.

9/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
I. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	50 020,42	35 943,58
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	29 687,73	26 381,47
Ubezpieczenia	27 004,73	24 627,53
Prenumeraty	1 644,06	1 253,31
Domeny internetowe	1 038,94	500,63
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe kosztów	20 332,69	9 562,11

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	2 091 647,47	1 922 297,23
Równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych oraz środków trwałych w budowie	139 961,78	112 099,46
Równowartość otrzymanych dofinansowań do środków trwałych z funduszy europejskich i budżetu państwa	1 951 685,69	1 810 197,77

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/ Struktura zrealizowanych przychodów i kosztów wg jej rodzajów i źródeł

Wyszczególnienie	2013		2014	
	kwota	%	kwota	%
Przychody działalności statutowej razem z tego (w.1+2+3+4+5+6)	14 487 661,56	100	13 625 296,74	100,00
1.Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	13 078 949,50	90,28	12 049 078,68	88,42
Darowizny pieniężne	2 721 231,43	18,78	1 913 536,01	14,04
Przychody z 1% PDOF	6 245 177,63	43,11	5 274 137,29	38,71
Przychody ze spadków i zapisów	214 250,00	1,48	330 931,33	2,43
Przychody ze Zbiórek Publicznych	411 672,63	2,84	288 148,19	2,11
Przychody z Nawiązek Sądowych	4 180,00	0,03	70 870,31	0,52
Przychody ze źródeł Publicznych	979 741,00	6,76	1 693 941,93	12,43
Inne przychody statutowe	2 502 696,81	17,27	2 477 513,62	18,18
2.Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	401 523,48	2,77	624 292,98	4,59
3.Pozostałe przychody określone statutem	0	0	0,00	0,00
4. Przychody ze sprzedaży usług, towarów i materiałów w tym	229 547,45	1,58	485 010,11	3,56
Przychody ze sprzedaży usług	228 937,69	1,58	347 129,83	2,55
Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	609,76	0,00	137 880,28	1,01
5. Pozostałe przychody operacyjne	697 089,70	4,81	347 621,68	2,55
6. Przychody finansowe	80 551,43	0,56	119 293,29	0,88

Wyszczególnienie	2013		2014	
	kwota	%	kwota	%
Koszty działalności statutowej razem z tego	12 365 587,92	100	13 436 764,48	100,00
1.Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego z tego:	9 582 511,17	77,49	10 257 826,82	76,35
<i>świadczenia pieniężne:</i>	590 177,43	4,77	607 709,73	4,52
<i>świadczenia niepieniężne:</i>	8 992 333,74	72,72	9 650 117,09	71,83
2.Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	637 794,46	5,16	1 131 182,18	8,42
3.Koszt własny związany ze sprzedażą usług, materiałów i towarów w tym:	71 433,70	0,58	72 579,61	0,54
Koszt własny sprzedanych usług	70 683,70	0,57	54 039,73	0,40
Koszt własny ze sprzedaży towarów i materiałów	750,00	0,01	18 539,88	0,14
Koszty administracyjne przypadające na działalność gospodarczą	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Koszty administracyjne:	1 802 736,31	14,58	1 828 876,97	13,61
a) zużycie materiałów i energii	105 823,17	0,86	91 764,58	0,68
b) usługi obce	252 933,41	2,05	221 893,92	1,65
c) podatki i opłaty	1 361,40	0,01	2 242,51	0,02
d) wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 240 363,06	10,03	1 300 668,14	9,68
e) amortyzacja	112 571,64	0,91	123 895,56	0,92
f) pozostałe koszty w tym:	89 683,63	0,73	88 412,26	0,66
koszty podróży	42 777,73	0,35	39 909,08	0,30
5. Pozostałe koszty operacyjne	188 107,86	1,52	125 567,22	0,93
6. Koszty finansowe w tym:	83 004,42	0,67	20 731,68	0,15

2/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

3/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

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

L.p.	Wyszczególnienie ustaleń	kwota
A	Zysk brutto	188 532,26

	Korekty zmniejszające sumę kosztów uzyskania przychodów	
		4 428 466,12
1	Koszty bilansowe, które nie stanowią kosztów uzyskania przychodów zgodnie z art.16.ust.1.	4 428 466,12
a	Odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika - odpisy i zwiększenia, które w rozumieniu przepisów o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych obciążają koszty działalności pracodawcy, jeżeli środki pieniężne stanowiące równowartość tych odpisów i zwiększeń zostały wpłacone na rachunek Funduszu - korekta zwiększająca odpis ZFSS za 2014r (pkt.9 lit. b)	2 319,13
b	Darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju z wyjątkiem dokonywanych między spółkami tworzącymi podatkową grupę kapitałową a także wpłat na rzecz Polskiej Organizacji Turystycznej (pkt 14)	2 409 063,17
c	Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej, (pkt 21)	398,34
d	Kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych, (pkt. 28)	297,98
e	Składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa, (pkt 37)	161,94
f	Nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h, określonych w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych, w części finansowanej przez płatnika składek, (pkt 57 lit. a)w roku 2012 nie wystąpiły	0,00
g	Odpisy amortyzacyjne od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nabytych nieodpłatnie jeżeli dochód z tego tytułu jest zwolniony z podatku dochodowego (pkt.63 lit. a)	71 702,10
h	Odpisów amortyzacyjnych od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, oddanych do nieodpłatnego używania - za miesiące, w których składniki te były oddane do nieodpłatnego używania, (pkt.63 lit.c)	167 112,36
i	Wydatków i kosztów bezpośrednio sfinansowanych z dochodów (przychodów), o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 14a, 23, 24, 42, 47, 48, 52 i 53, lub ze środków, o których mowa w art. 33 ust. 4 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. nr 96, poz. 873, z późn. zm.), (pkt 58) (dotyczy kosztów pokrytych dotacją o której mowa w art.17 ust.1 pkt. 47 - dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyjątkiem dopłat do oprocentowania kredytów bankowych w zakresie określonym w odrębnych ustawach)	1 761 594,35
j	Ujemna różnica kursowa powstała z wyceny środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym na dzień 31.12.2014 r. zgodnie z art.30 ustawy o rachunkowości	0,00

k	Ujemna różnica kursowa powstała z wyceny środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym na dzień 31.12.2013 r. zgodnie z art.30 ustawy o rachunkowości	1 369,75
l	podatek od towarów i usług (pkt.46)	14 447,00
2	Zarachowane w bieżącym okresie koszty bilansowe, które nie stanowią kosztów uzyskania przychodów okresu bieżącego	0,00
II	Korekty zwiększające sumę kosztów uzyskania przychodów	0,00
1	Koszty podatkowe, które nie stanowią kosztów bilansowych	0,00
a	Naliczenie różnic kursowych wynikających z wyceny środków pieniężnych zgromadzonych na walutowym rachunku bankowym zgodnie z art. 9b ust.1 pdop	0,00
b	Odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika - odpisy i zwiększenia, które w rozumieniu przepisów o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych obciążają koszty działalności pracodawcy, jeżeli środki pieniężne stanowiące równowartość tych odpisów i zwiększeń zostały wpłacone na rachunek Funduszu - korekta zwiększająca odpis ZFŚS za 2012r. w roku 2013r. nie wystąpiły (pkt.9 lit. b)	0,00
c	Nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h, określonych w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych, w roku 2013 nie wystąpiły	0,00
III	Zmniejszenie sumy przychodów ze źródeł położonych na terytorium RP	99 407,17
1	Zarachowane w bieżącym okresie przychody bilansowe, które nie stanowią przychodów podatkowych	99 407,17
a	Kwoty stanowiące równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przyjętych nieodpłatnie lub sfinansowanych dotacją (art..4i, ust.1 pkt 2 ust. 2 ust. o rach.)	71 702,10
b	Naliczone odsetki od lokaty na 31.12.2014 r.	0,00
c	Dodatnia różnica kursowa powstała z wyceny środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym zgodnie z art.30 ustawy o rachunkowości w roku 2012.	27 705,07
d	Podatek od towarów i usług (pkt.46)	0,00
IV	Zwiększenie sumy przychodów ze źródeł położonych na terytorium RP	20 332,69
a)	Naliczone odsetki od lokat terminowych na dzień 31.12.2012r.	20 332,69
B	Dochód do opodatkowania (A+A.I.-A.III+A.IV)	4 537 923,90
C	Odliczenia od dochodu	0,00
D	Dochody wolne od podatku	4 537,525,56
a	Dochody organizacji pożytku publicznego o których mowa w przepisach o działalności pożytku publicznego i wolontariacie w części przeznaczonych na działalność statutową z wyłączeniem działalności gospodarczej. (art.,17 ust.1 pkt 6c)	2 640 245,45

b	Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyjątkiem dopłat do oprocentowania kredytów bankowych w zakresie określonym w odrębnych ustawach, (art..17 ust.1 kt 47)	1 747 338,61
E	Podstawa opodatkowania z tego	398,34
	Zapłacone odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej, (pkt 21)	398,34
F	Podstawa opodatkowania w pełnych złotych	399,00
G	Podatek dochodowy w pełnych złotych	76,00

5/ Dane o kosztach rodzajowych.

a) Koszty działalności statutowej nieodpłatnej

Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	Razem	1%	Pozostałe źródła finansowania	Darowizny otrzymane
1) Amortyzacja	863 603,96	798 698,08	64 905,88	0,00
2) Zużycie materiałów i energii	988 652,31	475 250,77	506 396,89	7 004,65
3) Usługi obce	3 339 501,96	1 117 259,64	2 219 435,52	2 806,80
4) Podatki i opłaty	16 831,79	1 450,11	15 381,68	0,00
5) Wynagrodzenia, narzuty na wynagrodzenia oraz świadczenia na rzecz pracowników	3 241 485,53	2 334 303,20	907 182,33	0,00
6) Reklama	2 813 969,40	130 950,42	302 697,82	2 380 321,16
7) Podróże służbowe	74 666,90	7 981,73	66 685,17	0,00
8) Pozostałe koszty	140 282,21	43 749,28	96 408,53	124,40
Razem działalność statutowa nieodpłatna rzeczowa	11 478 994,06	4 879 998,55	4 208 738,50	2 390 257,01
Razem działalność statutowa nieodpłatna finansowa	607 709,73	31 200,39	576 509,34	0,00
Razem działalność statutowa nieodpłatna rzeczowa i finansowa	12 086 703,79	4 911 198,94	4 785 247,84	2 390 257,01

b) Koszty działalności statutowej odpłatnej

Koszty działalności statutowej odpłatnej	Razem
1) Amortyzacja	85 622,98
2) Zużycie materiałów i energii	157 591,31
3) Usługi obce	36 801,53
4) Podatki i opłaty	4 369,82
5) Wynagrodzenia, narzuty na wynagrodzenia oraz świadczenia na rzecz pracowników	840 862,52
6) Reklama	0,00
7) Podróże służbowe	30,09
8) Pozostałe koszty	5 903,93
Razem działalność statutowa odpłatna	1 131 182,18

c) Koszty działalności gospodarczej

Koszty rodzajowe działalności gospodarczej	
Koszty rodzajowe	Razem
1) Amortyzacja	2 906,28
2) Zużycie materiałów i energii	11 844,69
3) Usługi obce	257,72
4) Podatki i opłaty	0,00
5) Wynagrodzenia, narzuty na wynagrodzenia oraz świadczenia na rzecz pracowników	0,00
6) Reklama	39 031,04
7) Podróże służbowe	0,00
8) Pozostałe koszty	0,00
Razem	54 039,73

7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.
W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

8/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1) wartości niematerialne i prawne	0,00	
2) środki trwałe - w tym dotyczące ochrony środowiska	223 124,01	10 000,00
3) środki trwałe w budowie - w tym dotyczące ochrony środowiska	2 527 000,98	0,00
4) inwestycje w nieruchomości i prawa	321 760,00	
RAZEM	3 071 884,99	10 000,00

9/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

10/ Informacje o kursach walutowych przyjętych do wyceny na dzień 31.12.2014r.

Zgodnie z art.30 ustawy o rachunkowości dokonano wyceny bilansowej środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach walutowych USD, CHF, EUR przy zastosowaniu średniego kursu waluty ogłoszonego przez NBP w tabeli kursów 252/A/NBP/2014 z dnia 31 grudnia 2014r.

3. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o:

1/ *Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.*

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	56
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	8
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0
OGÓŁEM	64

2/ *Wynagrodzeniach, członków wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących z tytułu pełnienia funkcji w tych organach.*

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających	117 408,68	0,00
Nadzorujących	0,00	0,00

3/ *Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.*

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła

2/ *Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.*

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

3/ *Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.*

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany zasad (polityki) rachunkowości wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

4/Informacja o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za rok 2014r.

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem
Badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2014	21 525,00
Doradztwo podatkowe	0,00
Razem	21 525,00

Data sporządzenia: 20.04.2015r.

Sporządził:

Monika Wyzga

Główny księgowy OTR

Sprawdził:

Iwona Irzyk

Główny Księgowy

Zatwierdził:

Maja Jaworska

Wiceprezes Fundacji

Anna Dymna

Prezes Fundacji