

SPRAWOZDANIE FINANSOWE (dla jednostek mikro)

Fundacji Stworzenia Pana Smolenia

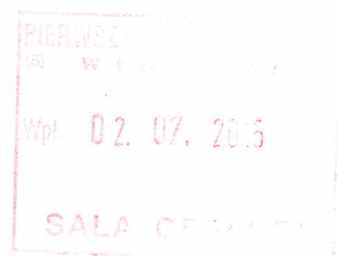
NA DZIEŃ 31.12.2014

OBEJMUJĄCE:

- 1. INFORMACJE OGÓLNE**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU**

**Fundacja Stworzenia Pana Smolenia
z siedzibą w Baranówku**

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2014



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. **Fundacja Stworzenia Pana Smolenia** z siedzibą w Baranówku, zwana w dalszej części Fundacją, dnia 18 października 2007 roku została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000290988 w Sądzie Rejonowym w Poznaniu IX Wydział Gospodarczy.

Siedzibą firmy jest Baranówko.

Podstawowym przedmiotem prowadzonej przez Fundację działalności nieodpłatnej jak i odpłatnej pożytku publicznego jest działalność fizjoterapeutyczna PKD 86.90.A.

Podstawowym przedmiotem prowadzonej przez Fundację działalności gospodarczej jest działalność usługowa wspomagająca chów i hodowlę zwierząt 01.29.Z.

2. Zgodnie z umową, czas trwania organizacji jest nieoznaczony.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014.
4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
 - Nie dotyczy
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.
6. W przypadku sprawozdania sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów).
 - Nie dotyczy
7. Przyjęte zasady rachunkowości:

Poszczególne składniki aktywów i pasywów Jednostka wycenia stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

a) Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Przyjęto liniową metodę amortyzacji środków trwałych. Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza 3.500 zł objęte są ewidencją bilansową i umarzane w 100 % w momencie zakupu.

b) Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość w cenie nabycia może zostać przeszacowana do wartości według ceny rynkowej, a skutki przeszacowania:

- w przypadku wzrostu wartości ujmowane są jako przychody finansowe do wysokości obniżenia uprzednio zaliczonego w koszty finansowe, a dalej zwiększają kapitał z aktualizacji wyceny;

**Fundacja Stworzenia Pana Smolenia
z siedzibą w Baranówku**

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2014

- w przypadku obniżenia wartości umniejszają kapitał z aktualizacji wyceny do wysokości uprzednio podniesionej, a dalej odnoszone są na koszty finansowe.

c) Zapasy

Jednostka wyceny materiały i towary:

- w momencie zakupu wg ceny zakupu;
- w momencie wydania do zużycia lub sprzedaży wg ceny zakupu, a rozchód ewidencjonowany jest według zasady FIFO – pierwsze weszło, pierwsze wyszło;
- na dzień bilansowy wg cen zakupu, jednakże w wartości nie wyższej niż możliwa do uzyskania cena sprzedaży netto.

d) Należności

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności.

Odpisy aktualizacyjne zostają dokonane w oparciu o analizę struktury wiekowej sald należności z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.

e) Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe w przeciągu roku obrotowego ewidencjonowane są według cen zakupu, a na dzień bilansowy wyceniane według wartości rynkowej lub ceny zakupu, zależnie od tego, która z nich jest niższa. Obniżenie wartości wynikające z wyceny zaliczane jest do kosztów finansowych, a wzrost wartości do przychodów finansowych, ale w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio odpisanych w koszty finansowe.

f) Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia międzyokresowe oraz rezerwy wyceniane są w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

g) Kapitały

Kapitały w ciągu roku i na dzień bilansowy ewidencjonowane są w wartości nominalnej.

W przypadku stwierdzenia istotnych błędów dotyczących poprzednich lat obrotowych korekta następuje poprzez błąd podstawowy w korespondencji z rozliczeniem wyniku z lat ubiegłych. Podobnie dokonuje się korekty w przypadku istotnych zmian w zakresie wyceny poszczególnych składników aktywów i pasywów w celu zachowania porównywalności wyników w kolejnych latach obrotowych.

h) Zobowiązania

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty. Fundacja rzadko jest obciążana odsetkami od nieterminowych płatności – w związku z tym zobowiązania wykazano w bilansie w wartości nominalnej.

**Fundacja Stworzenia Pana Smolenia
z siedzibą w Baranówku**

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2014

Metody wyceny walut obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia, odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka - w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut;
- średnioważonym określonym dla danego rachunku / kasy walutowej w momencie operacji - w przypadku zapłaty zobowiązań wyrażonych w walucie i rozchodu waluty;
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień;
- wyceny na dzień 31.12.2014 po kursie średnim ogłoszonym w tym dniu dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

8. Pomiar wyniku finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

- a) Przychody ze sprzedaży dóbr i usług wyceniane są według cen umownych.
- b) Koszty uzyskania przychodów wyceniane są w wysokości faktycznie poniesionych wydatków i strat.
- c) Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji.

9. Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

- a) Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na dzień 31.12.2014 i składa się z:
 - a. Bilansu uproszczonego,
 - b. Uproszczonego rachunku zysków i strat w wersji porównawczej,
 - c. Informacji uzupełniających do bilansu.
- b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w języku polskim i w walucie polskiej.

Prezes Zarządu

Tomasz Nowicki

EXACTUS Sp. z o.o. Biuro Rachunkowe
ul. Młoda 286/2002 : 5764/2004
62-050 Mosina, ul. Targowa 44
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych 432-146
804710

PREZES ZARZĄDU

Joanna Kubisa

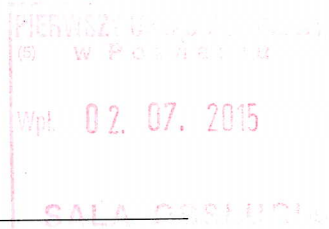
Joanna Kubisa

Baranówko, 31 marca 2015 r.

główny
Mab

**Fundacja Stworzenia Pana Smolenia
z siedzibą w Baranówku**

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2014



INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

1. kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie,

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2. kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii,

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

- a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
- b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,
- c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
- d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Organizacja nie posiada udziałów i akcji.

4. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na majątek organizacji składają się (persaldo):

A) Aktywa trwałe:

- grunty = 788.251,00zł

- urządzenia techniczne i maszyny = 7.988,92zł

**Fundacja Stworzenia Pana Smolenia
z siedzibą w Baranówku**

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2014

- środki transportu = 67.180,16zł
- inne środki trwałe = 65.163,88zł
- inwentarz żywy = 102.800,00zł
- środki trwałe w budowie = 67.822,11zł
- łącznie umorzenia = 115.096,20zł

B) Aktywa obrotowe:

- zapasy = 948,58zł
- środki finansowe w kasie = 1.563,57zł
- środki finansowe na rachunku bankowym = 1.303.193,66zł
- należności kontrahentów oraz z tyt. podatków = 15.464,06zł.

C) Pasywa – Fundusze Własne:

- fundusz statutowy: 9.200,30zł
- zysk z lat ubiegłych: 1.669.718,29zł
- wynik finansowy: 581.821,26zł

D) Pasywa – Zobowiązania i rezerwy:

- zobowiązania krótkoterminowe: 41.158,71zł
- przychody przyszłych okresów: 3.381,18zł

5. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

1. Darowizny 944.836,81zł

Darowizny od osób fizycznych 184.359,62zł

Darowizny od osób prawnych 35.631,61zł

Darowizny Szkoły, Nadleśnictwa 2.210,34zł

Darowizny z 1% podatku 675.775,90zł

Darowizna TPSA 6.000,00zł

Konie 30.000,00zł

Gwiazdy Dobroczynności 5.000,00zł

Darowizny rzeczowe 5.859,34zł

2. Przychody działalności gospodarczej 35.105,74zł

Usługi reklamowe 5.632,52zł

Usługi najmu 29.473,22zł

3. Sprzedaż OPP 23.864,55zł

Hipoterapia 17.972,56zł

Udział w Dniu Dziecka 853,66zł

Jazda konna 5.038,33zł

gpa

**Fundacja Stworzenia Pana Smolenia
z siedzibą w Baranówku**

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2014

- 4. Przychody z odsetek 17.812,68zł
- 5. Pozostałe przych. operac. 4.048,00zł
- 6. informacje o strukturze kosztów

- 1. Koszty działalności statutowej = 402.803,01zł
 - A. Koszty dział. nieodpłatnej OPP = 396.104,16zł
 - Podstawowe działania = 376.286,22zł
 - Dzień dziecka 2014 = 718,70zł
 - Ewelina Rozwadowska = 7.965,23zł
 - Sokalska Kamila = 311,67zł
 - Gwiazdy Dobroczynności = 596,58zł
 - Zawody w parapowrozie 2014 = 1.211,04zł
 - Hubertus 2014 = 1.012,54zł
 - Sprzęt z Niemiec = 5.185,00zł
 - Cavaliada 2014 = 2.466,23zł
 - Wigilia 2014 = 350,95zł
 - B. Koszty dz. odpłatnej OPP = 6.698,85zł
 - Ognisko dla Fundacji św. Jadw. = 80,91zł
 - Pozostałe koszty dz. odpł. OPP = 6.617,94zł
 - 2. Koszty związane z 1% = 2.460,00zł
 - 3. Koszty działalności gosp. = 14.718,91zł
 - Hotel dla koni, najem = 14.718,91zł
 - 4. Koszty zarządu = 20.932,63zł
 - Podatki i opłaty = 1.612,63zł
 - Wynagrodzenia = 19.320,00zł
 - 7. inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji

W roku obrotowym nie wystąpiły w Fundacji zdarzenia mające istotny wpływ na sytuację finansową organizacji.

Prezes Zarządu

Tomasz Nowicki

EXACTUS Sp. z o.o. Biuro Rachunkowe
Licencja Min.Fin. 286/2002/13704/2004
62-050 Miecin, ul. Targowa 44
tel. 1067 889 36 80, kom. 50 22 146
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

Joanna Kubisa

Joanna Kubisa

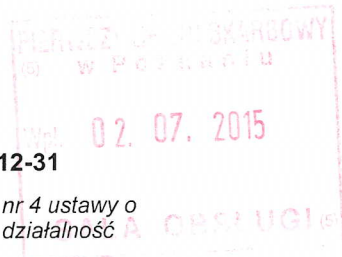
Baranówko, 31 marca 2015 r.

[Handwritten signatures]

Rachunek zysków i strat

za okres 2014-01-01 do 2014-12-31

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla mikrojednostek prowadzących działalność gospodarczą



Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1,316,949.28	1,003,807.10
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	1,243,428.69	968,701.36
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1,229,342.69	944,836.81
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	14,086.00	23,864.55
II.	Przychody z działalności gospodarczej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	73,520.59	35,105.74
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	250,129.10	419,981.92
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	230,673.39	405,263.01
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	180,251.15	398,564.16
a)	Amortyzacja	0.00	27,381.90
b)	Zużycie materiałów i energii	180,251.15	221,360.61
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0.00	147,361.65
d)	Pozostałe koszty	0.00	2,460.00
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	50,422.24	6,698.85
a)	Amortyzacja	0.00	558.82
b)	Zużycie materiałów i energii	50,422.24	2,436.52
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0.00	3,703.51
d)	Pozostałe koszty	0.00	0.00
3.	Koszty działalności gospodarczej	19,455.71	14,718.91
a)	Amortyzacja	0.00	0.00
b)	Zużycie materiałów i energii	19,455.71	9,638.33
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0.00	5,080.58
d)	Pozostałe koszty	0.00	0.00
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	2,648.87	21,860.68
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	153,591.54	23,864.60
E.	Podatek dochodowy	0.00	0.00
F.	Zysk/strata netto (jednostka prowadząca działalność gospodarczą)	915,877.51	581,821.26

Data sporządzenia: 2015-03-31

Data zatwierdzenia: 21.06.2015

TOMASZ NOWICKI

Prezes Zarządu

Tomasz Nowicki

JOANNA KUBISA

PREZES/ZARZĄDU

Joanna Kubisa

CZŁONEK ZARZĄDU

Crionek Łaydu
Mabroip
Gratyna Jalewinski

EXACTUS Sp. z o.o. Biuro Rachunkowe
Licencja Min.Fin. 286/2002 i 5764/2004

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

NIP 777-25-34-633 REGON 639804710

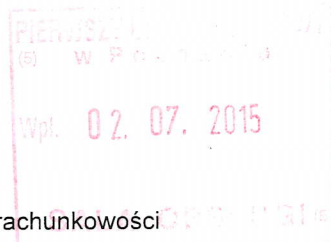
Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy

FUNDACJA STWORZENIA PANA SMOLENIA
62-050 BARANÓWKO
21
0000290988

BILANS

sporządzony na dzień: 2014-12-31

zgodnie z załącznikiem numer 4 do ustawy o rachunkowości



Pozycja	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A	Aktywa trwałe	838,512.73	984,109.87
I	Wartości niematerialne i prawne*	0.00	0.00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	838,512.73	984,109.87
III	Należności długoterminowe*	0.00	0.00
IV	Inwestycje długoterminowe*	0.00	0.00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	0.00	0.00
B	Aktywa obrotowe	881,832.95	1,321,169.87
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	948.58	948.58
II	Należności krótkoterminowe	20,899.59	15,464.06
III	Inwestycje krótkoterminowe	859,941.51	1,304,757.23
1.	Środki pieniężne*	859,941.51	1,304,757.23
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*	0.00	0.00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	43.27	0.00
	Aktywa razem	1,720,345.68	2,305,279.74
Pozycja	PASYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	1,677,418.59	2,260,739.85
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	9,200.30	9,200.30
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny*	0.00	0.00
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0.00	0.00
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy*	915,877.51	581,821.26
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych*	752,340.78	1,669,718.29
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	42,927.09	44,539.89
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0.00	0.00
II	Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
III	Inne zobowiązania*	38,193.39	41,158.71
IV	Rozliczenia międzyokresowe*	4,733.70	3,381.18
	Pasywa razem	1,720,345.68	2,305,279.74

Data sporządzenia: 2015-03-31

Data zatwierdzenia: 21.06.2015

TOMASZ NOWICKI Prezes Zarządu

Tomasz Nowicki

EXACTUS Sp. z o.o. Biuro Rachunkowe
Licencja Min.Fin. 286/2002 i 5764/2004

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

NIP: 777-25-34-633 REGON: 639804710

PREZES ZARZĄDU
JOANNA KUBISA

Joanna Kubisa
CZŁONEK ZARZĄDU

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, imiona u nazwiska wszystkich członków tego organu

Cetonek Zarych
Mabon
Grażyna Jabłońska