

Fundacja Kapucyńska im. bł. Aniceta Koplińskiego

Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2014



**Fundacja Kapucyńska im. bł. Aniceta Koplińskiego
ul. Kapucyńska 4, 00-245 Warszawa
KRS: 0000373790**

Warszawa, 27 marca 2015 roku



SPIS TREŚCI

OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA JEDNOSTKI	3
CELE STATUTOWE FUNDACJI	8
ZASADY, FORMY I ZAKRES DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ.	8
BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 grudnia 2014	9
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01-01-2014 do 31-12-2014	10
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	10
I. Zestawienie majątku trwałego - stan na 31-12-2014	10
II. Struktura odpisów aktualizujących należności	12
III. Rozliczenia międzyokresowe	12
IV. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia	12
V. Informacja o prowadzonej działalności gospodarczej	12
VI. Informacja o uzyskanych przychodach oraz tendencje zmian	124
VII. Informacja o poniesionych kosztach oraz tendencje zmian	15
VIII. Wysokość odpisów aktualizujących wartość środków trwałych	15
IX. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	15
X. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym	15
XI. Struktura środków pieniężnych	16
XII. Pożyczki udzielone członkom i radzie Fundacji	16
XIII. Zmiany w sprawozdaniu roku 2014 mające związek ze sprawozdaniem z lat ubiegłych	14
XIV. Rozliczenie wyniku podatkowego w ujęciu szczegółowym	16
XV. Informacje uzupełniające	16



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2014

OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA JEDNOSTKI

Nazwa pełna :	Fundacja Kapucyńska im. bł. Aniceta Koplńskiego
Adres siedziby :	ul. Kapucyńska 4, 00-245 Warszawa
Identyfikator REGON :	142739732
Identyfikator NIP :	525 -24-97-847
Organ rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XII Wydz. Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer w rejestrze:	0000373790
Forma prawna:	Fundacja
Fundator :	Radosław Marek Pazura
Skład Zarządu:	Marek Seretny – Prezes Zarządu
Członkowie Rady Fundacji:	Bogdan Augustyniak – Przewodniczący Rady Fundacji Andrzej Kiejza – Minister Prowincjonalny Krzysztof Wąsowski Dariusz Skłodowski



1. Czas trwania Fundacji jest nieoznaczony.
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01-01-2014 do dnia 31-12-2014.
3. Fundacja działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (tekst jednolity; Dz.U. z 1991 r. Nr 46 poz. 203 z późn. zm.) oraz na podstawie Statutu.
4. Fundacja posiada osobowość prawną.
5. Siedzibą Fundacji jest Warszawa.
6. Terenem działalności Fundacji jest Rzeczpospolita Polska.
7. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności statutowej przez Fundację, w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym tj. 31.12.2014 r.

Zarząd Fundacji nie stwierdza na dzień bilansowy, podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Fundację, w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania, bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

8. Metody wyceny aktywów i pasywów, przychodów i kosztów:

Nadrzędne zasady rachunkowości:

1/ zasada rzetelnego obrazu (wiarygodności) - stosuje się określone ustawą zasady rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawia się sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

2/ zasada istotności - zapewnia się wyodrębnienie w rachunkowości wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki przy zachowaniu zasady ostrożności.

3/ zasada ciągłości formalnej i materialnej - zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych.

4/ zasada kontynuacji - przy stosowaniu przyjętych zasad przyjmuje się założenie, że jednostka będzie kontynuowała działalność w nie zmniejszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

5/ zasada dokumentacji zapisów księgowych - podstawą zapisów w księgach rachunkowych są dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej.

6/ zasada chronologii i kompletności zapisów - w księgach jest zapewniana kompletność ujęcia operacji gospodarczych zarówno w porządku chronologicznym jak i systematycznym, z tym że poszczególne operacje mają być ujęte w okresach sprawozdawczych, których dotyczą.



7/ zasada memoriału - w księgach są ujmowane wszystkie przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

8/ zasada współmierności przychodów i kosztów - dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu zalicza się koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty.

9/ zasada ostrożności - poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty) z zachowaniem ostrożności.

10/ zasada indywidualnej wyceny - wartość poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i związanych z nimi kosztów, jak też zysków i strat nadzwyczajnych ustala się oddzielnie; nie kompensuje się wartości różnych co do rodzaju aktywów i pasywów, przychodów i kosztów związanych z nimi oraz zysków i strat.

11/ zasada aktualizacji aktywów i pasywów za pomocą inwentaryzacji - stany aktywów i pasywów jednostki są ciągłe, a niektóre obligatoryjne na dzień bilansowy, aktualizowane za pomocą inwentaryzacji przeprowadzonej w sposób i z częstotliwością co najmniej wymaganą ustawą .

Zasady szczególne:

A/ Dokumentowanie i ewidencja przychodów, wydatków, rozrachunków i składników majątkowych:

1. Do przychodów jednostki zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym otrzymane składki statutowe, nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje.

2. Do kosztów działalności jednostki zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych - w tym także świadczenia określone statutem. Za koszty uważa się również koszty administracyjne jednostki, a w szczególności wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników i innych osób, odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zużycie materiałów i energii, usługi obce oraz pozostałe koszty o charakterze administracyjnym.

3. Różnica pomiędzy przychodami a kosztami ustalona w rachunku wyników, zwiększa - po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego - odpowiednio przychody lub koszty w następnym roku obrotowym. Różnicę dodatnią można zaliczyć na zwiększenie funduszu statutowego, jeśli Rada Fundacji podejmie uchwałą taką decyzję.

B/ Sporządzanie rachunku zysków i strat odbywa się według wariantu porównawczego. Jednostka sporządza roczne sprawozdanie finansowe na dzień kończący rok obrotowy oraz na każdy inny dzień bilansowy.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu,
- 2) rachunku wyników,
- 3) informacji dodatkowej.



Sprawozdanie finansowe 2014 - Fundacja Kapucyńska im. bł. Aniceta Koplńskiego

W bilansie wykazuje się stany aktywów i pasywów na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych poprzedniego i bieżącego roku obrotowego, podane w kolejności i w sposób określony w niniejszych zasadach.

W rachunku wyników wykazuje się oddzielnie przychody i koszty oraz zyski i straty za poprzedni i bieżący rok obrotowy, podane w kolejności i w sposób określony w niniejszych zasadach.

Informacja dodatkowa zawiera nieobjęte bilansem oraz rachunkiem wyników informacje i wyjaśnienia niezbędne do oceny gospodarki finansowej jednostki, a w szczególności:

- 1) objaśnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego,
- 2) uzupełniające dane o aktywach i pasywach,
- 3) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem,
- 4) informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych,
- 5) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego,
- 6) dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową,
- 7) informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania,

C/ W fundacji rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

D/ Inwentaryzacja majątku trwałego i obrotowego jednostki przeprowadzana jest drogą spisu z natury, uzgodnień sald lub weryfikacji w terminach określonych w Ustawie o Rachunkowości.

E/ Rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne zostały wykazane według cen nabycia, powiększonej o nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).

F/ Aktywa finansowe, dla których jest ustalony termin wymagalności utrzymywane do terminu wykupu wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej.

G/ Rozrachunki - należności wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty przy zachowaniu zasady ostrożności urealnijając wartość należności o odpisy aktualizujące utworzone na dłużników postawionych w stan likwidacji oraz zalegających z zapłatą na dzień bilansowy dłużej niż 1 rok. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych. Zobowiązania na dzień powstania wycenia się w wartości nominalnej a na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

H/ Środki pieniężne – wycenia się według wartości nominalnej.

I/ Wycena operacji w walutach obcych – wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze



Sprawozdanie finansowe 2014 - Fundacja Kapucyńska im bł. Aniceta Koplińskiego

ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dzień poprzedzający ten dzień, chyba, że w zgłoszeniu celnym lub w innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- składniki aktywów – wg kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień,
- składniki pasywów – wg kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe zrealizowane oraz z wyceny bilansowej zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

J/ Rozliczenia międzyokresowe - czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą wydatków poniesionych w okresie sprawozdawczym dotyczących kosztów przyszłych okresów.

K/ Kapitał (fundusz) własny jednostki stanowią fundusz statutowy (w tym: wynik finansowy za lata ubiegłe) oraz wynik roku bieżącego.



CELE STATUTOWE FUNDACJI

Głównymi celami statutowymi jest działalność charytatywna na rzecz osób ubogich, chorych, cierpiących, bezdomnym, pomoc humanitarna i społeczna, a także zbieranie funduszy na Budowę Kapucyńskiego Ośrodka Pomocy.

ZASADY, FORMY I ZAKRES DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ

Przedmiotem i celem podstawowej działalności Fundacji jest pozyskiwanie środków finansowych na realizację celów statutowych oraz prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie sprzedaży produktów Fundacji, która opiera się na sprzedaży różańców, mydełek „Nadzieja” oraz świadczeniu usług terapeutycznych.

Dochody Fundacji mogą pochodzić w szczególności z:

- a) darowizn, spadków i zapisów,
- b) dochodów z aktywów, nieruchomości i praw majątkowych,
- c) subwencji od osób prawnych,
- d) odsetek bankowych,
- e) ze zbiórek i imprez publicznych,
- f) prowadzonej działalności gospodarczej.

Dochody pochodzące z darowizn, spadków, zapisów i subwencji mogą być przeznaczone na realizację wszystkich celów Fundacji, o ile ofiarodawcy nie postanowią inaczej. Zarząd Fundacji może nie przyjąć warunku ofiarodawcy. W takim przypadku Fundacja zwraca ofiarodawcy przekazane przez niego środki. Jeżeli przekazaniu środków nie towarzyszy określenie celu ich wykorzystania, Fundacja może przeznaczyć je na dowolny cel statutowy zgodnie ze statutem Fundacji.

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 grudnia 2014

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (zł, gr)	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
A.	AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia okresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	297 858,24	354 303,37
I.	Zapasy	34 034,68	23 470,39
II.	Należności krótkoterminowe	1 123,08	114,25
III.	Inwestycje krótkoterminowe	262 700,48	330 718,73
1.	środki pieniężne	262 700,48	330 718,73
2.	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
C.	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00
	SUMA AKTYWÓW	297 858,24	354 303,37

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (zł, gr)	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	294 562,74	350 396,76
I.	Fundusz statutowy	3 000,00	3 000,00
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III.	Wynik finansowy za rok obrotowy	291 562,74	347 396,76
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami(wielkość dodatnia)	291 562,74	347 396,76
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 295,50	3 906,61
I.	Zobowiązania długoterminowe z tyt.pożyczki kredytów	0,00	0,00
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 295,50	3 906,61
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	Inne zobowiązania	3 295,50	3 906,61
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	SUMA PASYWÓW	297 858,24	354 303,37

Sporządzono dnia 27 marca 2015

Prezes Zarządu Fundacji : Marek Seretny

Dariusz Skłodowski

Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Zestawienie majątku trwałego - stan na 31-12-2014

Rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne zostały wykazane według cen nabycia, powiększonej o nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).

Stosowane są następujące zasady amortyzacji przyjęte w planie amortyzacji zawierającym stawki procentowe i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

- zgodnie z zakładowym planem kont od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości niższej niż 3 500,00 PLN dokonuje się odpisów amortyzacyjnych jednorazowo w momencie przekazania ich do używania;
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub wyższej niż 3 500,00 PLN amortyzuje się liniowo według stawek odpowiadających okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Wykazane w bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne są przydatne jednostce i stanowią wykorzystywany gospodarczo majątek.

Majątek trwały

WARTOŚĆ BRUTTO

Grupa majątku trwałego	Stan na początek roku	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
Rzeczowe aktywa trwałe						
Grunty (w tym prawo uż.wiecz.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i ob.inż.ład. i wod.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	1 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	1 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450,00
Wartości niematerialne i prawne						
Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe						
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM	1 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450,00

UMORZENIE

Grupa majątku trwałego	Stan na początek roku	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Przemieszczenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Stan netto na początek roku	Stan netto na koniec roku
	8	9	10	11	12	13	14	15
Rzeczowe aktywa trwałe								
Grunty (w tym prawo uż.wiecz.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i ob..inż.ład. i wod.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	1 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	1 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne							0,00	0,00
Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe							0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM	1 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450,00	0,00	0,00

Stan należności i zobowiązań na dzień 31-12-2014

NALEŻNOŚCI

LP	Treść	Okres spłaty do 1 roku		Okres spłaty do 2 lat		Okres spłaty do 5 lat	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	1	2	3	4	5	6	7
I	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych pap.wart.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	114,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	niewniesiony fundusz statutowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	wobec pozostałych jednostek	1 123,08	114,25	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych pap.wart.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług	0,00	114,25	0,00	0,00	0,00	0,00
e	zaliczki na dostawy	1 123,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	należności wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	z tytułu podatk., ceł, ubez.i innych św.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	1 123,08	114,25	0,00	0,00	0,00	0,00

ZOBOWIĄZANIA

LP	Treść	Okres spłaty do 1 roku		Okres spłaty do 2 lat		Okres spłaty do 5 lat	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	1	2	3	4	5	6	7
I	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych pap.wart.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Zobowiązania krótkoterminowe	3 295,50	3 906,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1	wobec jednostek powiązanych	836,12	929,96	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tyt.dostaw i usług	836,12	929,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2	wobec pozostałych jednostek	2 459,38	2 976,65	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zobowiązania publiczno-prawne	2 459,38	2 976,65	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	3 295,50	3 906,61	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Struktura odpisów aktualizujących należności

W roku 2014 nie dokonano odpisów aktualizujących należności.

III. Rozliczenia międzyokresowe

W roku 2014 nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe.

IV. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia.

W roku 2014 zobowiązania warunkowe nie wystąpiły.

V. Informacja o prowadzonej działalności gospodarczej

Fundacja prowadzi działalności gospodarczą w zakresie sprzedaży różańców i mydełek „Nadzieja” oraz świadczenia usług terapeutycznych.

VI. Informacja o uzyskanych przychodach oraz tendencje zmian

Przychody z działalności statutowej i gospodarczej

Przychody z działalności statutowej	31 grudnia 2013	31 grudnia 2014
Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
Inne przychody określone statutem	0,00	5 000,00
Darowizny, dotacje, subwencje	240 337,29	144 976,38
Niewykorzystany zysk z lat biegłych ujęty w roku bieżącym	177 572,37	291 562,74
	417 909,66	441 539,12
Przychody z działalności gospodarczej	31 grudnia 2013	31 grudnia 2014
Przychody z tytułu usług terapeutycznych	23 860,00	6 610,00
Przychody ze sprzedaży towarów	39 873,40	30 345,71
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	19 288,24
	63 733,40	56 243,95

Przychody z działalności statutowej:

Inne przychody określone statutem w kwocie 5 000,00 zł tj. przychód z umowy sponsoringu na realizację zadania statutowego.

Wpłaty z darowizn w roku obrotowym były o 95 360,91 zł mniejsze niż w roku ubiegłym.

Przychody z działalności gospodarczej:

Przychody z tytułu usług terapeutycznych w roku obrotowym były o 17 250 zł mniejsze niż w roku ubiegłym.

Przychody ze sprzedaży towarów (mydełek), produktów (różańców) w roku obrotowym były o 9 760,55 zł wyższe niż w roku ubiegłym.

W roku obrotowym głównymi darczyńcami Fundacji byli: Danuta Krasnodębska, która wsparła budowę Kapucyńskiego Ośrodka Pomocy kwotą 10 000 zł oraz Lidia Bezeg, która wsparła budowę Kapucyńskiego Ośrodka Pomocy kwotą 10 000 zł.

Powyższe kwoty zostały wydatkowane zgodnie z celem na który zostały przekazane.

W roku obrotowym Fundacja nie otrzymywała żadnych darowizn ze źródeł publicznych, w tym z budżetu państwa, budżetu gminy.

VII. Informacja o poniesionych kosztach oraz tendencje zmian

Koszty operacyjne rodzajowo

Koszty administracyjne	31 grudnia 2013	31 grudnia 2014
Amortyzacja	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	11 625,63	384,70
Usługi obce	3 250,10	12 729,26
Podatki i opłaty	372,00	490,00
Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	33 602,47	32 182,04
Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
Razem koszty administracyjne	48 850,20	45 786,00

Koszty realizacji zadań statutowych	31 grudnia 2013	31 grudnia 2014
Amortyzacja	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	6 248,56	17 973,30
Usługi obce	40 810,93	16 255,71
Podatki i opłaty	0,00	33,00
Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	38 668,47	38 956,72
Pozostałe koszty rodzajowe	11 581,06	0,00
Razem koszt realizacji zadań statutowych	97 309,02	73 218,73

Koszty prowadzonej działalności gospodarczej	31 grudnia 2013	31 grudnia 2014
Amortyzacja	1 450,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	0,00	4 898,28
Usługi obce	19 168,00	1 740,00
Podatki i opłaty	0,00	0,00
Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 485,00	7 032,67
Koszt usług psychoterapeutycznych	0,00	5 288,00
Koszt własny sprzedanych towarów	4 892,40	10 564,29
Razem koszt realizacji działalności gospodarczej	27 995,40	29 523,24

Razem koszty do WF	174 154,61	148 527,97
---------------------------	-------------------	-------------------



Sprawozdanie finansowe 2014 - Fundacja Kapucyńska im. bł. Aniceta Koplińskiego

W roku obrotowym 2014 koszty administracyjne były o 3 064,20 zł niższe niż w roku ubiegłym.

W roku obrotowym 2014 wydatkowano na realizację zadań statutowych kwotę o 24 090,29 zł mniejszą niż w roku ubiegłym.

W roku obrotowym 2014 koszty prowadzenia działalności gospodarczej były o 1 527,84 zł wyższe niż w roku ubiegłym.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zysk z lat ubiegłych w kwocie 291 562,74 zł został ujęty w pozostałych przychodach operacyjnych tego roku. Wynik finansowy roku 2014 zostanie ujęty w pozostałych przychodach operacyjnych roku następnego.

W roku obrotowym 2014 pozostałe koszty operacyjne wyniosły 1 858,34 zł z czego 1 123,08 zł stanowi odpisanie w koszty należności nieściągalnych z lat ubiegłych, natomiast 735,26 zł są wartością błędnie udokumentowanych wydatków związanych z działalnością statutową.

W roku obrotowym 2014 przychody i koszty finansowe nie występowały.

VIII. Wysokość odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

W bieżącym roku obrotowym Fundacja nie dokonywała odpisu aktualizującego wartości środków trwałych.

IX. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W bieżącym roku obrotowym Fundacja nie dokonywała odpisu aktualizującego wartości zapasów.

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

W bieżącym roku obrotowym Fundacja nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.

XI. Struktura środków pieniężnych

	01 stycznia 2014	31 grudnia 2014
Kasa	20 811,65	26 087,51
Banki	21 888,83	44 631,22
Inne środki pieniężne	220 000,00	260 000,00
RAZEM	262 700,48	330 718,73

XII. Pożyczki udzielone członkom zarządu i radzie Fundacji

Fundacja w 2014 roku nie udzielała pożyczek członkom zarządu i radzie Fundacji.

XIII. Zmiany w sprawozdaniu roku 2014 mające związek ze sprawozdaniem z lat ubiegłych

Nie wystąpiły.

XIV. Rozliczenie wyniku podatkowego w ujęciu szczegółowym za rok podatkowy 2014

LP	Tytuł	Dane
I.	Wynik finansowy (zysk, strata) brutto (II-IV)	347 396,76
II.	Przychody ogółem	497 783,07
A	Przychody trwale nie zaliczane do dochodu do opodatkowania	-291 562,74
1	Zysk lat ubiegłych ujęty w przychodach bieżącego okresu sprawozdawczego	-291 562,74
B	Przychody przejściowo nie zaliczane do dochodu do opodatkowania	0,00
1	dodatnie, w tym:	0,00
2	ujemne, w tym:	0,00
C.	Korekta o zmianę stanu prod. i koszt wytworzenia	0,00
D.	Korekta o transakcje prezentowane per saldo	0,00
III.	Przychody podatkowe ogółem (II+A-B+C)	206 220,33
IV.	Koszty ogółem	150 386,31
E.	Koszty trwale nie uznawane za koszt uzyskania przychodu	-1 123,08
1	spisanie nieściągalnych należności	-1 123,08
F.	Koszty przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	0,00
G.	Korekta o zmianę stanu prod. i koszt wytworzenia	0,00
H.	Korekta o transakcje prezentowane per saldo	0,00
V.	Koszty podatkowe ogółem (IV+D+E+F)	149 263,23
1	Podatkowy zysk /strata/ brutto po korektach (III-V)	56 957,10
2	Odliczenie od dochodu:	56 957,10
3	Darowizny	0,00
4	Straty z lat ubiegłych /część/	0,00
5	Dochód przeznaczony na realizację zadań statutowych	56 957,10
	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym:	0,00
	Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie	0

XV. Informacje uzupełniające

1. W roku 2014 w Fundacji zatrudniony był jeden pracownik na podstawie umowy o pracę, średnie wynagrodzenie miesięczne wynosi 3 056,81 zł.
2. Zarząd Fundacji nie jest w niej zatrudniony oraz nie zostały z nim zawarte żadne umowy cywilnoprawne.
3. Zarządu Fundacji w 2014 roku nie pobierał żadnych wynagrodzeń.
4. W roku 2014 Fundacja zawierała umowy cywilnoprawne (zlecenia, umowy o dzieło) na potrzeby dystrybucji produktów i towarów oraz opieki psychologicznej podopiecznych.
5. Łączna kwota wynagrodzeń wypłacona w roku 2014 przez Fundację wynosi 78 171,43 zł.
6. W roku 2014 Fundacja nie udzielała żadnych pożyczek.
7. Fundacja posiada rachunki bankowe, na których stan środków pieniężnych na dzień bilansowy wynosi 44 631,22 zł; stan środków pieniężnych w kasie wynosi 26 087,51 zł.



Sprawozdanie finansowe 2014 - Fundacja Kapucyńska im bł. Aniceta Koplińskiego

8. Na dzień bilansowy Fundacja posiada należności w kwocie 114,25 zł z tytułu dostaw i usług oraz zaliczka na materiały w kwocie 640,00 zł.
9. Na dzień bilansowy Fundacja posiada zobowiązania w kwocie 3 906,61 zł.
10. W roku 2014 Fundacja nie otrzymywała zleceń na realizację zadań od podmiotów państwowych i samorządowych.
11. Za rok 2014 Fundacja składała następujące deklaracje: PIT- 4 do US, DRA i RCA do ZUS, a także CIT- 8/ CIT-8 0.
12. W roku 2014 w Fundacji nie przeprowadzono żadnych kontroli.



Sprawozdanie finansowe 2014 - Fundacja Kapucyńska im bł. Aniceta Koplńskiego