

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

FUNDACJA COLLEGIUM PROGRESSUS

33-318 GRÓDEK NAD DUNAJCEM 28

ZA OKRES OD 01.01.2013 r. DO 31.12.2013 r.

OBEJMUJĄCE:

1. BILANS
2. RACHUNEK WYNIKÓW
3. INFORMACJE DODATKOWE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd Fundacji

PREZES ZARZĄDU

Fundacji

Piotr Oracz

Prezes Zarządu Fundacji – Piotr Oracz



Sprawozdanie sporządził:

Maria Wójcik

BIURO RACHUNKOWE

mgr Maria Wójcik

33-394 Klęczany, Krasne Potockie 191

tel. 508 057 402

NIP 734-255-38-00 REGON 120686425

Maria Wójcik

Gródek nad Dunajcem,03.....03.....2014.....

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Fundacja Collegium Progressus
33-318 Gródek nad Dunajcem

Za okres od 01.01.2013 r. – 31.12.2013 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, Zarząd Fundacji zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31.12.2013 r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy 01.01.2013r. – 31.12.2013r. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Fundacji zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustaleniu wyniku finansowego przyjęto, że Fundacja będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność w nie zmniejszonym w istotnym zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Fundacji ponosi odpowiedzialność za wykonanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.



Gródek nad Dunajcem, dnia 05.01.2014

Gródek nad Dunajcem,

Podpis:

Piotr Oracz – Prezes Zarządu


PREZES ZARZĄDU
Fundacji
Piotr Oracz

Fundacja Collegium Progressus
Gródek nad Dunajcem 28
33-318 Gródek nad Dunajcem
0000256384

Rachunek wyników

na dzień 31.12.2013

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (Dz. U. 137/poz. 1539 z późn.zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
	2	3	4
1			
A.	Przychody z działalności statutowej	1 279 830,31	2 196 274,15
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	1 279 830,31	2 196 274,15
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożyczki publicznego		2 167 059,39
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożyczki publicznego		
3	Pozostałe przychody określone statutem		29 214,76
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	1 271 384,13	2 181 774,11
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożyczki publicznego		2 181 607,61
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożyczki publicznego		
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		166,50
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	8 446,18	14 500,04
D.	Koszty administracyjne	1 856,75	3 888,53
1	Zużycie materiałów i energii		
2	Usługi obce	1 706,75	3 624,78
3	Podatki i opłaty	150,00	37,75
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
5	Amortyzacja		
6	Pozostałe		226,00
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)		
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)		
G.	Przychody finansowe	435,53	538,04
H.	Koszty finansowe		
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E+F+G-H)	7 024,96	11 149,55
J.	Zyski i straty nadzwyczajne		
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem (H-J)	7 024,96	11 149,55
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	7 024,96	11 149,55

Sporządzenia dnia: 03.03.2014r.

Imię nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych, na podstawie art. 53 ust.2 ustawy o rachunkowości.

Monie Wójcik

BIURO RACHUNKOWE
mgr Maria Wójcik
33-314 Władzimy, Krępiec Patockie 191
tel. 0048 057 402
NIP: 524 054 261 REGON: 126098429

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

PREZES ZARZĄDU
Fundacji

Piotti Oracz



FUNDACJA
Collegium Progressus
33-318 Gródek nad Dunajcem 28
tel. 507 448 226, fax 18 548 05 57
NIP: 524 054 261 REGON: 00431048

Fundacja Collegium Progressus
 Gródek nad Dunajcem 28
 33-318 Gródek nad Dunajcem
 0000256384

BILANS

Pozycja	Treść pozycji	sporządzony na dzień 31.12.2013	
		Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe	806 803,01	221 814,90
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	15 700,01	12 574,90
III	Należności długoterminowe	791 103,00	209 240,00
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	1 517 219,67	2 198 286,80
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe	1 295 863,53	1 885 990,20
III	Inwestycje krótkoterminowe	221 556,14	312 296,54
1	Srodki pieniężne	221 556,14	312 296,54
2	Pozostałe aktywa finansowe		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	470,67	304,74
	Aktywa razem	2 324 493,35	2 420 406,44
PASYWA			
A	Fundusze własne	3 000,00	3 000,00
I	Fundusz statutowy	3 000,00	3 000,00
II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy		
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 321 493,35	2 417 406,44
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	17 690,00	14 287,98
1	Kredyty i pożyczki		
2	Inne zobowiązania	12 500,00	12 500,00
3	Fundusze specjalne	5 190,00	1 787,98
III	Rezerwy na zobowiązania		
IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 303 803,35	2 403 108,46
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 303 803,35	2 403 108,46
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Pasywa razem	2 324 493,35	2 420 406,44

PREZES ZARZĄDU
 Fundacji
 Piotr Oracz

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki,
 w której jednostka kieruje organem wykonawczym,
 wczyna, obrotów tego organu na podstawie
 art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości.



Data sporządzenia 03.03.2014 r.
 Imię, nazwisko i podpis osoby, której przekazano
 powołanie Księg rachunkowych na podstawie
 art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości

Monie Łęka
 BIURO RACHUNKOWE
 mgr. Maria Wójcik
 33-204 Kijczyca, 60-000 Polkowice 101
 tel. 505 057 402
 NIP 754-253-70-43 REGON 140940425

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2013 rok Fundacji Collegium Progressus

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie dotyczy **Fundacji Collegium Progressus** z siedzibą w **33-318 Gródek nad Dunajcem 28** zarejestrowanej w Krajowym Rejestrze Sądowym - REJESTRZE STOWARZYSZEŃ, INNYCH ORGANIZACJI SPOŁECZNYCH I ZAWODOWYCH, FUNDACJI I PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ pod nr **0000256384**
2. Fundacji nadano regon **120251048** oraz NIP **734-31-62-071**
3. Czas trwania działalności – nieokreślony.
4. Podstawowy przedmiot działalności:
Celem Fundacji jest wspieranie wszechstronnego rozwoju, oraz ochrony zdrowia społeczeństwa polskiego, a zwłaszcza wspieranie działalności społecznej, pomocy społecznej, działalności informacyjnej, kulturalnej, naukowej i oświatowej na rzecz rozwoju rynku i demokracji w Polsce oraz zbliżenia narodów i państw Europy Środkowej i Wschodniej, w tym ochrony i opieki nad życiem osób chorych lub niepełnosprawnych, w szczególności dzieci i młodzieży, działanie na rzecz poprawy stanu zdrowia osób chorych i niepełnosprawnych, jak również działanie na rzecz pomocy młodzieży poszkodowanej w wypadkach, przez co startującej z gorszej pozycji życiowej.
5. Okres sprawozdawczy: obejmował 01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
6. Jednostka jest zdolna do kontynuowania i nie zamierza zaprzestać działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.
7. Bilans i Rachunek wyników został sporządzony zgodnie z załącznikiem do Rozporządzenia Ministra Finansów z 15 listopada 2001 r. (Dz. U. Z 2001 r. nr 137, poz. 1539 oraz 2003 r. 11 poz. 117) w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla jednostek nie prowadzących działalności gospodarczej.

8. Metoda wyceny aktywów i pasywów.

Środki trwale amortyzuje się metodą liniową, a przy ustaleniu stawek amortyzacji zastosowano przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwale o niskiej wartości tj. niższej niż 3 500 zł. ujmowane są w pozabilansowej ewidencji ilościowo -wartościowej. Środki których okres użytkowania jest dłuższy niż jeden rok a ich wartość nie przekracza 3500.00 zł, zaliczane są w koszty zakupu materiałów w momencie ich zakupu.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

9. Nie wypłacono wynagrodzeń powyżej wysokości określonej w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm)

10. W dniu 19.09.2012 r. fundacja uzyskała status organizacji pożytku publicznego.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu programu CDN Optima w Biurze Rachunkowym.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Aktywa Bilansu	2 420 406,44 zł
– rzeczowe aktywa trwałe	12 574,90 zł
– środki pieniężne w kasie	1 747,66 zł
– rachunek bankowy 86...0001	6 434,21 zł
– rachunek pomocniczy 42.... 5818	2,13 zł
– rachunek pomocniczy 83.... 0030	236 568,25 zł
– rachunek pomocniczy 07.....0022	46 066,79 zł
– rachunek pomocniczy 28.....0050	42,50 zł
– lokata bankowa	21 435,00 zł
– należności długoterminowe	209 240,00 zł
– należności krótkoterminowe	1 885 990,26 zł
– krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	304,74 zł

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

Środek trwały	Wartość początkowa środka trwałego na 01.01.2013 r.	Umorzenie środków trwałych	Wartość końcowa środków trwałych na 31.12.2013 r.
Komputer Sensio MX-230 VP 19	3 500,00 zł	3 500,00 zł	0,00 zł
Zmywarko wyważarka	7 000,00 zł	735,00 zł	6 265,00 zł
Karuzela	6 642,00 zł	332,10 zł	6 309,90 zł
	17 142,00 zł	4 567,10 zł	12 574,90 zł

W 2013 r. Fundacja przekazała zakupione w ramach projektu Nasze przedszkole wyposażenie i środki trwałe o wartości 107 590,80 zł na rzecz Gminy w której był realizowany projekt.

Wartość nisko cennych środków trwałych zgodnie z inwentaryzacją na 31.12.2013 r. wynosi 276 089,23 zł.

Środki pieniężne obejmują:

- środki pieniężne w kasie zgodnie z protokołem przeprowadzonej inwentaryzacji kasy na 31.12.2013 r.
- środki pieniężne na rachunku bankowym zgodnie są z potwierdzeniem salda na 31.12.2013 r.

Należności długoterminowe w kwocie 209 240,00 zł obejmują kwotę środków finansowych przyznanych Fundacji przez Wojewódzki Urząd Pracy w Krakowie na realizację projektu „Integracyjny Punkt Przedszkolny – Przyjazna Kraina” na rok 2015 r. zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA-POKL.09.01.01-12-002/12

Należności krótkoterminowe w kwocie 1 885 990,26 zł obejmują:

- kwotę środków finansowych przyznanych Fundacji przez Wojewódzki Urząd Pracy na realizację projektu „Integracyjny Punkt Przedszkolny Przyjazna Kraina” na rok 2014 r. zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA- POKL.09.01.01-12-002/12 w kwocie 431 670,00 zł,
 - kwotę środków finansowych przyznanych Fundacji przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej na realizację projektu „Aktywne Karpackie NGO” na rok 2014 r. zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA- POKL.05.04.02-00-A51/11-00 w kwocie 834 532,20 zł
 - kwotę środków finansowych przyznanych Fundacji przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej na realizację projektu „Firma Przyjazna Rodzinie” na rok 2014 r. zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA- POKL.01.05.00-00-00009/12-00 w kwocie 593 450,00 zł
 - kwotę środków nierozliczonych przez partnera Projektu AK NGO w kwocie 8 008,25 zł
 - kwotę środków nierozliczonych przez partnera Projektu FPR w kwocie 18 329,81 zł
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów** w kwocie 304,74 zł obejmuje ubezpieczenia dzieci punktu przedszkolnego prowadzonego w ramach projektu „Integracyjny Punkt Przedszkolny” na 2014 r.

2. Pasywa Bilansu

2 420 406,44 zł

Pasywa bilansu obejmują:

- **Rozliczenia międzyokresowe przychodów** obejmują:
 - nadwyżkę przychodów nad kosztami za 2013 r. zwiększając przychody roku 2014r. w wysokości 11 149,55 zł,
 - kwotę środków finansowych przyznanych Fundacji przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej na realizację projektu „Aktywne Karpackie NGO” zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA- POKL.05.04.02-00-A51/11-00 w kwocie 1 080 627,41 zł,
 - kwotę środków finansowych przyznanych Fundacji przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej na realizację projektu „Firma Przyjazna Rodzinie” na rok 2014 r. zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA- POKL.01.05.00-00-00009/12-00 w kwocie 657 846,60 zł
 - kwotę środków finansowych przyznanych Fundacji przez Wojewódzki Urząd Pracy na realizację projektu „Integracyjny Punkt Przedszkolny Przyjazna Kraina” na rok 2014 r. zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA- POKL.09.01.01-12-002/12 w kwocie 640 910,00 zł,
 - kwotę dotacji finansującej zakup środków trwałych w ramach projektu „Integracyjny Punkt Przedszkolny Przyjazna Kraina” na kwocie 12 574,90 zł,

- Fundusz statutowy w wysokości 3 000,00 zł.
- Zobowiązania krótkoterminowe – obejmują:
 - zaciągniętą pożyczkę w wysokości 12 500,00 zł,
 - zobowiązanie z tytułu dostaw i usług w wysokości 1 797,98 zł,

3. Przychody i koszty działalności statutowej

Podstawowa działalność statutowa 2013 r. polegała na realizacji projektu „Nasze przedszkole” w ramach poddziałania 9.1.1 Zmniejszenie nierówności w stopniu upowszechniania edukacji przedszkolnej (POKL), Integracyjny Punkt Przedszkolny w ramach poddziałania 9.1.1 Zmniejszenie nierówności w stopniu upowszechniania edukacji przedszkolnej (POKL), projektu „Aktywne Karpackie NGO” w ramach poddziałania 5.4.2 Rozwój dialogu obywatelskiego (POKL) oraz projektu Firma Przyjazna Rodzinie w ramach działania 1.5 Wspieranie rozwiązań na rzecz godzenia życia zawodowego i rodzinnego. Przychody i koszty realizacji projektów partnerskich są ewidencjonowane w podziale na Lidera i Partnera projektu.

Przychody i koszty wg prawa bilansowego

Przychody z działalności statutowej	2 196 812,19 zł
• przychody z działalności statutowej nieodpłatnej:	
– darowizny od osób fizycznych	20 880,00 zł
– darowizny od osób prawnych	282,30 zł
– dotacja „Nasze przedszkole”	150 379,03 zł
– dotacja „AK NGO”	1 015 915,97 zł
– dotacja „Firma Przyjazna Rodzinie”	651 664,39 zł
– dotacja „Integracyjny Punkt Przedszkolny”	349 100,00 zł
– nadwyżka przychodów nad kosztami za 2012 r.	7 024,96 zł
– nieodpłatne świadczenie	226,00 zł
– wpłaty podatku 1%	801,50 zł
• przychody finansowe:	
– odsetki finansowe	538,04 zł
Koszty działalności statutowej	2 185 662,64 zł
• koszty działalności statutowej nieodpłatnej:	
Koszty działalności statutowej „Nasze przedszkole”	150 943,67 zł
Koszty działalności statutowej „AK NGO ”	1 017 418,47 zł
Koszty działalności statutowej „Firma Przyjazna Rodzinie”	663 928,21 zł
Koszty działalności statutowej „IPP”	349 317,26 zł
Koszty działalności statutowej	166,50 zł
• koszty administracyjne	
Koszty administracyjne Fundacji	3 888,53 zł

Nadwyżka przychodów nad kosztami za 2013 r. **11 149,55 zł**

Przychody i koszty wg prawa podatkowego.

Przychód podatkowy

- darowizny od osób fizycznych	20 880,00 zł
- darowizny od osób prawnych	282,30 zł
- pozostałe przychody finansowe	538,04 zł
- 1 % podatku	801,50 zł
- Nieodpłatne świadczenie	226,00 zł

Razem przychód podatkowy: 22 727,84 zł

Koszty podatkowe

- koszty działalności statutowej	12 647,58 zł
- koszty administracyjne Fundacji	3 888,53 zł

Razem koszty podatkowe 16 536,11 zł

Dochód 6 191,73 zł

Wyjaśnienie różnic między wynikiem podatkowym a bilansowym dotacja rozwojowa z programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w wysokości 2 289 438,64 zł korzysta ze zwolnienia z podatku na podstawie art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, koszty pokryte z dotacji nie stanowią kosztu uzyskania przychodu, nadwyżka przychodów nad kosztami z 2012 r. stanowi przychód bilansowy w kwocie 7 024,96 zł.

4. Stan zatrudnienia

Na 31.12.2013 r. stan zatrudnienia na podstawie umowy o pracę w Fundacji wynosił **6 osób**, w przeliczeniu na pełen etat **4,25 osoby**.

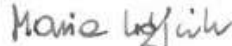
W 2013 r. zostało wypłacone wynagrodzenie z tytułu umów o pracę w wysokości **204 742,09 zł**, z tytułu umów cywilno – prawnych w wysokości **633 790,03 zł**.

Zarząd Fundacji wykonywał swoje obowiązki nieodpłatnie.

5. Fundacja nie udzieliła w 2013 r. gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

Sporządził: Maria Wójcik

Data sporządzenia 03.03.2014 r.


BIURO RACHUNKOWE
mgr Maria Wójcik
33-394 Klęczary, Klasztor Potockich 191
tel. 506 857 400
NIP 724-056-16-01 REGON 120698425

PREZES ZARZĄDU
Fundacji
Piotr Oracz


FUNDACJA
Collegium Progressus
33-318 Gródek n/Dunajcem 25
tel. 507 444 236, fax 18 549 63 57
NIP 734-31-62-071 REGON 122751042