

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU  
DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**Fundacja Collegium Progressus  
33-318 Gródek nad Dunajcem**

**Za okres od 01.01.2012 r. – 31.12.2012 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 31.12.2012 r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy 01.01.2012r. – 31.12.2012r. 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.

01.03.2013

Gródek nad Dunajcem, .....

Podpis:

Piotr Oracz – Prezes Zarządu .....  **PREZES**  
ZARZĄDU FUNDACJI  
Piotr Oracz.....

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## FUNDACJA COLLEGIUM PROGRESSUS

33-318 GRÓDEK NAD DUNAJCEM 28

ZA OKRES OD 01.01.2012 r. DO 31.12.2012 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*  
.....  
Piotr Oracz



FUNDACJA  
Collegium Progressus  
33-318 Gródek n/Dunajcem 28  
tel. 507 444 236, fax 18 548 66 57  
NIP 734-31-82-071 REGON 120251048

Sprawozdanie sporządził:

Maria Wójcik

BIURO RACHUNKOWE  
*mgr Maria Wójcik*  
33-394 Kiełczany, Kołszne Potockie 12  
tel. 608 057 402  
NIP 734-055-39-00 REGON 120625420

*M. Wójcik*

Gródek nad Dunajcem, .....

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

## Rachunek wyników

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137/poz. 1539 z późn.zm.)  
na dzień 31.12.2012

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>747 317,48</b>	<b>1 279 830,31</b>
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem		
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	747 317,48	1 279 830,31
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego		
3	Pozostałe przychody określone statutem		
<b>B.</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>742 011,85</b>	<b>1 271 384,13</b>
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
<b>C.</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>	<b>5 305,63</b>	<b>8 446,18</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>1 972,74</b>	<b>1 856,75</b>
1	Zużycie materiałów i energii		
2	Usługi obce	1 822,74	1 706,75
3	Podatki i opłaty	150,00	150,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
5	Amortyzacja		
6	Pozostałe		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A I G)</b>		
<b>F.</b>	<b>Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>765,80</b>	<b>435,53</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
<b>I.</b>	<b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C+D+E+F+G-H)</b>	<b>4 098,69</b>	<b>7 024,96</b>
<b>J.</b>	<b>Zyski i straty nadzwyczajne</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
<b>K.</b>	<b>Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>	<b>4 098,69</b>	<b>7 024,96</b>
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	4 098,69	7 024,96

Sporządzenia dnia: 01.03.2013 r.

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

BIURO RACHUNKOWE  
mgr Maria Wójcik  
33-304 Kłęczany, Krzesze Północne 191  
tel. 1539 0517 402  
NIP 754-254-93-97 REGON 120595425

*M. Wójcik*



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

P K E Z E S  
ZARZĄDZAJĄCY FINANSAMI  
*Piotr Oracz*

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

## BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2012

pozycja	Treść pozycji	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
<b>AKTYWA</b>			
A	Aktywa trwałe	156 000,01	806 803,01
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	19 450,01	15 700,01
III	Należności długoterminowe	136 550,00	791 103,00
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	333 993,36	1 517 219,67
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe	315 133,60	1 295 663,53
III	Inwestycje krótkoterminowe	18 859,76	221 556,14
1	Środki pieniężne	18 859,76	221 556,14
2	Pozostałe aktywa finansowe		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	738,93	470,67
	<b>Aktywa razem</b>	<b>490 732,30</b>	<b>2 324 493,35</b>
<b>PASYWA</b>			
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	487 732,30	2 321 493,35
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	12 593,60	17 690,00
1	Kredyty i pożyczki	12 500,00	12 500,00
2	Inne zobowiązania	93,60	5 190,00
3	Fundusze specjalne		
III	Rezerwy na zobowiązania		
IV	Rozliczenia międzyokresowe	475 138,70	2 303 803,35
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	475 138,70	2 303 803,35
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Pasywa razem</b>	<b>490 732,30</b>	<b>2 324 493,35</b>

Data sporządzenia 01.03.2013 r.  
Imię nazwisko i podpis osoby, której powierzone prowadzenie ksiąg rachunkowych na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

*M. Bujak*

BIURO RACHUNKOWE  
mgr Maria Wójcick  
33-384 Kiełczany, Kwiecień Polnicki 191  
tel. 503 057 402  
NIP: 734-254-08-00 REGON: 130506425

FUNDACJA  
Collegium Progressus  
33-318 Gródek nad Dunajcem 28  
tel. 507 444 236, fax 18 548 65 57  
NIP 734-31-62-071 REGON 120251048

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

P. E. Z. E. S.  
ZARZĄDZĄCY FUNDACJI  
*Piotr Oracz*

# Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2012 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 01.01.2012 r. - 31.12.2012 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.

*M. B. J.*

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1. Aktywa Bilansu 2 324 493,35 zł

- rzeczowe aktywa trwałe	15 700,01 zł
- środki pieniężne w kasie	2 732,62 zł
- rachunek bankowy 86...0001	8,53 zł
- rachunek pomocniczy 42.... 5818	3,79 zł
- rachunek pomocniczy 83.... 0030	197 093,20 zł
- lokata bankowa	21 718,00 zł
- należności długoterminowe	791 103,00 zł
- należności krótkoterminowe	1 295 663,53 zł
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	470,67 zł

#### Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

Środek trwały	Wartość początkowa środka trwałego na 01.01.2011 r.	Umorzenie środka trwałego	Wartość końcowa środka trwałego na 31.12.2012 r.
Komputer Sensilo MX-230 VP 19	3 500,00 zł	3 500,00 zł	0,00 zł
Plac zabaw komplet	7 200,00 zł	1 920,00 zł	5 280,00 zł
Basen piankowy	3 500,00 zł	933,33 zł	2 566,67 zł
Basen piankowy	3 500,00 zł	933,33 zł	2 566,67 zł
Zmywarko wyparz arka	6 196,67 zł	1 213,33 zł	5 286,67 zł

#### Środki pieniężne obejmują:

- środki pieniężne w kasie zgodnie z protokołem przeprowadzonej inwentaryzacji kasy na 31.12.2012 r.
- środki pieniężne na rachunku bankowym zgodnie są z potwierdzeniem salda na 31.12.2012 r.

**Należności długoterminowe** w kwocie 791 103,00 zł obejmują 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

**Należności krótkoterminowe** w kwocie 1 295 663,53 zł obejmują:

- kwotę środków finansowych przyznanych Fundacji przez Wojewódzki Urząd Pracy na realizację projektu „Nasze przedszkole” na rok 2013 r. zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA- POKL.09.01.01-12-005/10-01 w kwocie 136 550,00 zł,

- kwotę środków finansowych przyznanych Fundacji przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej na realizację projektu „Aktywne Karpackie NGO” na rok 2013 r. zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA-POKL.05.04.02-00-A51/11-00 w kwocie 1 158 670,82 zł

- kwotę środków nierozliczonych przez Fundację RRR w kwocie 442,71 zł

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów** w kwocie 470,67 zł obejmuje ubezpieczenia dzieci punktu przedszkolnego prowadzonego w ramach projektu „Nasze przedszkole” na 2013 r.

## **2. Pasywa Bilansu**

**2 324 493,35 zł**

### **Pasywa bilansu obejmują:**

- **Rozliczenia międzyokresowe przychodów** obejmują:

- nadwyżkę przychodów nad kosztami za 2012 r. zwiększając przychody roku 2013r. w wysokości 7 024,96 zł,

- środki przyznane Fundacji przez Wojewódzki Urząd Pracy na realizację projektu „Nasze przedszkole” zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA- POKL.09.01.01-12-005/10-01 w kwocie 136 550,00 zł oraz w kwocie 15 700,01 zł środki przyznane w ramach projektu Nasze przedszkole na sfinansowanie zakupu środków trwałych,

- 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 2 144 528,38 zł

- **Fundusz statutowy** w wysokości 3 000,00 zł.

- **Zobowiązania krótkoterminowe** – obejmują:

- zaciągniętą pożyczkę w wysokości 12 500,00 zł,

- zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego w wysokości 335,00 zł,

- zobowiązanie wobec ZUS w wysokości 453,60 zł,

- zobowiązanie z tytułu dostaw i usług w wysokości 150,00 zł,

- zobowiązanie z tytułu umów zlecenie w wysokości 4 251,40.

## **3. Przychody i koszty działalności statutowej**

Podstawowa działalność statutowa 2012 r. polegała na realizacji projektu realizacji projektu „Nasze przedszkole” w ramach poddziałania 9.1.1 Zmniejszenie nierówności w stopniu upowszechniania edukacji



przedszkolnej (POKL) w oraz „Aktywne Karpackie NGO” w ramach poddziałania 5.4.2 Rozwój dialogu obywatelskiego (POKL).

#### **Przychody i koszty wg prawa bilansowego**

Przychody z działalności statutowej	<b>1 280 265,84 zł</b>
• przychody z działalności statutowej nieodpłatnej:	
– darowizny od osób fizycznych	6 540,00 zł
– darowizny od osób prawnych	50,00 zł
– dotacja „Nasze przedszkole”	318 790,00 zł
– dotacja „AK NGO”	950 351,62 zł
– nadwyżka przychodów nad kosztami za 2012 r.	4 098,69 zł
• przychody finansowe:	
– odsetki finansowe	435,53 zł
Koszty działalności statutowej	<b>1 273 240,88 zł</b>
• koszty działalności statutowej nieodpłatnej:	
Koszty działalności statutowej „Nasze przedszkole”	318 877,76 zł
Koszty działalności statutowej „AK NGO ”	950 773,02 zł
Koszty działalności statutowej	340,00 zł
Koszty działalności statutowej niekwalif. Przedszkolaki	1 393,35 zł
• koszty administracyjne	
Koszty administracyjne Fundacji	1 856,75 zł
<b>Nadwyżka przychodów nad kosztami za 2012 r.</b>	<b>7 024,96 zł</b>

#### **Przychody i koszty wg prawa podatkowego.**

Przychód podatkowy	
– darowizny od osób fizycznych	6 540,00 zł
– darowizny od osób prawnych	50,00 zł
– pozostałe przychody finansowe	435,53 zł
<b>Razem przychód podatkowy:</b>	<b>7 025,53 zł</b>
Koszty podatkowe	
– koszty działalności statutowej	2 312,50 zł
– koszty administracyjne Fundacji	1 856,75 zł
<b>Razem koszty podatkowe</b>	<b>4 169,25 zł</b>
<b>Dochód</b>	<b>2 856,28 zł</b>

Wyjaśnienie różnic między wynikiem podatkowym a bilansowym dotacja rozwojowa z programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w wysokości 1 463 896,18 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 2011 r. stanowi przychód bilansowy w kwocie 4 098,69 zł.

#### 4. Stan zatrudnienia

Na 31.12.2012 r. stan zatrudnienia na podstawie umowy o pracę w Fundacji wynosił **11 osób**, w przeliczeniu na pełen etat **6,25 osoby**.

W 2012 r. zostało wypłacone wynagrodzenie z tytułu umów o pracę w wysokości **242 041,81 zł**, z tytułu umów cywilno – prawnych w wysokości **414 005,00 zł**.

Zarząd Fundacji wykonywał swoje obowiązki nieodpłatnie.

5. Fundacja nie udzieliła w 2012 r. gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

Sporządził: Maria Wójcik

Data sporządzenia 01.03.2013 r.

BIURO RACHUNKOWE  
mgr Maria Wójcik  
33-394 Klęczany, Kraina Potockie 191  
tel. 508 057 402  
NIP 734-255-38-00 REGON 120690425



PREZES  
ZARZĄDU FUNDACJI  
Piotr Oracz



FUNDACJA  
Collegium Progressum  
33-318 Gródek n/Dunajcem ul.  
tel. 507 444 236, fax 18 548 65 57  
NIP 734-31-62-071 REGON 125031154