

Fundacja im. Zofii Kossak

ul. Stary Dwór 4

43-436 Górkki Wielkie

NIP : 548-22-23-993

REGON : 072153934

KRS 0000138942

SPRAWOZDANIE FINANSOWE za okres 01.01.2015 r. – 31.12.2015 r.

Załączniki :

1. Informacja ogólna
2. bilans
3. informacja uzupełniająca do bilansu
4. rachunek zysków i strat

WPROWADZENIE

1. Informacje o Fundacji

a). Powstanie, rejestracja i siedziba Fundacji

Fundacja im. Zofii Kossak, zgodnie z Aktem Notarialnym (rep. A nr 836/1998) sporządzonym w dniu 31 marca 1998 r. r. w Kancelarii Notarialnej w Cieszynie została ustanowiona przez fundatorów : p. Annę Bugnon, córkę pisarki, p. Witolda Szatkowskiego , syna pisarki zastąpionego przez córkę Annę Magdalenę Feny Taylor oraz Gminę Brenna

Zgodnie z § 2 Statutu Fundacji czas jej trwania jest nieograniczony.

Nadzór nad Fundacją sprawuje Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego

W dniu 15.06.1998 r. Fundacja została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem 0000138942.

W dniu 12.09.2011 r. Fundacja otrzymała status organizacji pożytku publicznego.

Fundacja posiada numer identyfikacyjny REGON 072153934 i została zarejestrowana pod numerem 9499Z Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD), czyli jako działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana.

Siedziba Fundacji mieści się w Górkach Wielkich, ul. Stary Dwór 4.

b). Cele statutowe Fundacji

zgodnie z § 7 Statutu celem Fundacji jest:

1. pielęgnowanie i utrzymanie dóbr kultury i tradycji; zabezpieczenie spuścizny po Zofii Kossak i Zygmuncie Szatkowskim, a zwłaszcza wspieranie Muzeum Zofii Kossak-Szatkowskiej w Górkach Wielkich, aby służyły głębszemu poznawaniu i zrozumieniu ideałów, którymi Zofia Kossak się kierowała,
2. działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych,
3. wspieranie i podejmowanie inicjatyw w zakresie nauki, edukacji, oświaty i wychowania zgodnie z duchem twórczości Zofii Kossak,
4. wspieranie i podejmowanie działań w zakresie ekologii, ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego,
5. ochrona integralności i nienaruszalności twórczości Zofii Kossak, jak również dbanie o wiarygodny wizerunek Zofii Kossak we wszelkich publikacjach, dbanie o to, by imię i nazwisko Zofii Kossak nie służyło celom sprzecznym z duchem jej twórczości.

c). Fundacja realizuje swoje cele poprzez:

- 1/ ochronę i przechowywanie słowa pisanego Zofii Kossak we wszelkiej postaci, tj. rękopisów, korespondencji, notatek i innych tekstów publikowanych i niepublikowanych,
- 2/ inspirowanie i wspieranie rozwoju muzeum biograficznego Zofii Kossak-Szatkowskiej w Górkach Wielkich,
- 3/ ochronę i opiekę nad zabytkowym otoczeniem muzeum (ruiny dworu i park),
- 4/ gromadzenie, udostępnianie i popularyzację informacji związanych z życiem i twórczością Zofii Kossak,
- 5/ organizowanie ekspozycji, sesji literackich i naukowych oraz spotkań z młodzieżą,
- 6/ kontakty i realizację wspólnych celów statutowych z organizacjami, instytucjami i fundacjami,
- 7/ prowadzenie działalności gospodarczej, której dochód przeznaczony jest na realizację celów statutowych Fundacji.

d). Organy Fundacji

Zgodnie z § 13 Statutu Fundacji organami Fundacji są :

- Zgromadzenie Fundatorów
- Zarząd Fundacji

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe

e). Reprezentacja Fundacji

Fundację reprezentuje na zewnątrz Zarząd Fundacji

W jego skład wchodzi :

- Małgorzata Lipińska – Prezes Zarządu
- Bogumił Zajac – wiceprezes zarządu
- Izabela Strzebońska – sekretarz zarządu
- Krystyna Tomecka – członek zarządu
- Anna Witkowska – członek zarządu
- Tadeusz Dadok – członek zarządu

f). Dane o działalności Fundacji

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

Zakończono realizację projektu pn. „Nietoperz fajny zwierz” dofinansowanego z Europejskiego Funduszu Rolnego. Z tego tytułu otrzymano środki finansowe w wysokości 10 000 zł.

Zakończono realizację projektu pn. „Wiklinalia-warsztaty plecionkarstwa i żywej architektury” dofinansowanego z Europejskiego Funduszu Rolnego. Z tego tytułu otrzymano środki finansowe w wysokości 10 000 zł.

Zakończono realizację projektu pn. „Drzewa są wśród nas” dofinansowanego z Europejskiego Funduszu Rolnego. Z tego tytułu otrzymano środki finansowe w wysokości 21 900 zł.

Fundacja otrzymała zadania zlecone przez:

- Powiat cieszyński na realizację zadania pn.: VIII Międzynarodowy Plener Rzeźbiarzy - dotacja w wysokości 2 700 zł,
- Gminę Brenna na realizację zadania pn. „Artystycznie u Kossaków/edycja 2015”- dotacja w wysokości 5 000 zł.

Rozpoczęto realizację projektu pn. „Lokalna Znana – Nieznana: Zofia Kossak” dofinansowanego przez Fundację Banku Zachodniego WBK S.A. im. Stefana Bryły w wysokości 4 000 zł.

Sprawozdanie finansowe

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości przewidziane przepisami dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3, ust. 1a pkt 2 ustawy.

1. Nazwa :

Fundacja im. Zofii Kossak

Siedziba :

ul. Stary Dwór 4
43-436 Górkki Wielkie

Właściwość sądu :

Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr KRS 0000138942

2. Czas trwania działalności jednostki :

Fundacja została powołana na czas nieokreślony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym :

Rokiem obrotowym Fundacji jest rok kalendarzowy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

4. Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń.

Jednostka nie stosuje zasad ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów .

5. wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

6. Omówienie przyjętych zasad w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych fundacja przyjęła następujące ustalenia:

Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3.500,00 zł fundacja zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł fundacja zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

Na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika (tj. środka trwałego i wartości niematerialnej i prawnej). Zmiana przyjętego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku obrotowego.

W roku objętym sprawozdaniem finansowym stosowano zasadę dokonywania odpisów amortyzacyjnych w okresach miesięcznych.

Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych oraz walut obcych. Krajowe środki pieniężne wykazuje się w ich wartości nominalnej.

Waluty obce na rachunku dewizowym wyceniane są w oparciu o metodę FIFO – pierwsze weszło – pierwsze wyszło. Do wyceny wpływów i wypływów z rachunku

stosowane są odpowiednio kursy średnie NBP z dnia poprzedzającego dzień dokonania operacji.

Po każdym wpływie waluty, jak również po każdym wydatku wyceniany jest stan końcowy walut obcych.

Na koniec okresu sprawozdawczego środki pieniężne w walutach obcych wykazuje się według średniego kursu NBP dla danej waluty z odniesieniem różnic kursowych na przychody lub koszty finansowe.

Należności i zobowiązania w walutach obcych

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wyceniane są w ciągu roku wg kursów walut po kursie średnim danej waluty ogłoszonym przez NBP w dniu roboczym, poprzedzającym dzień zakupu lub sprzedaży.

Wartość należności i zobowiązań wyrażonych w walutach obcych podlega wycenie na dzień bilansowy z zastosowaniem kursu NBP na dzień bilansowy.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu – jednorazową kwotą dotyczącą danego roku obrotowego.

I. 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.

Nie dotyczy.

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.

W jednostce nie wystąpiły tego rodzaju operacje.

3. O udziałach (akcjach) własnych

Nie dotyczy jednostki.

4. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

a) Przedstawienie zmian wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych:

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - inwestycji - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty	182 565,00			182 565,00
2. budynki i budowle	2 006 960,23	0,00		2 006 960,23
3. urządzenia techniczne i maszyny	30 503,81			30 503,81
4. środki transportu	0,00			0,00
5. inwestycje w obcych środkach trwałych	0,00			0,00
6. pozostałe środki trwałe	8 174,00			8 174,00
7. środki trwałe w budowie	0,00			0,00
8. Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00
Razem poz.	2 228 203,04	0,00		2 228 203,04

b) Przedstawienie zmian amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku	Zwiększenia umorzeń środków	Zmniejszenia umorzeń środków	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty	0,00	0,00		0,00
2. budynki i budowle	305 215,64	58 892,75		364 108,39
3. urządzenia techniczne i maszyny	14 734,45	2 759,31		17 493,76
4. środki transportu	0,00	0,00		0,00
5. inwestycje w obcych środkach trwałych	0,00	0,00		0,00
6. pozostałe środki trwałe	6 947,90	1 226,00		8 173,90
7. środki trwałe w budowie	0,00			0,00
8. Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00
Razem poz.	326 897,99	62 878,06		389 776,05

c) wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie występuje,

d) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze, w tym umów leasingu nie występuje,

e) zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie występują,

f) dane o strukturze funduszu własnego

Fundusz statutowy wynosi : 312 340 zł

g) Fundacja nie posiada rezerw,

h) czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów : składają się na nie zapłacone z góry zobowiązania dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych,

i) rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują wartość otrzymanej refundacji dotyczącej wytworzenia środków trwałych, która jest pomniejszana na bieżąco o odpisy amortyzacyjne oraz wartość niewykorzystanej dotacji na realizację projektu.

5. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł:

1.	darowizny	
	osób fizycznych	134 030,46
	osób prawnych	739,44
2.	składki	50 000,00
3.	dotacje	51 180,00
4.	nadwyżka przychodów nad kosztami z ubiegłego roku	411 124,03
5.	wpływy z 1 %	4 441,60
6.	przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	23 740,00
7.	przychody finansowe	72,24
8.	pozostałe przychody :	49 003,51

- informacje o strukturze kosztów

1.	koszty administracyjne	
	amortyzacja	9 431,72
	zużycie materiałów i energii	2 028,50
	usługi obce	22 573,92
	podatki i opłaty	432,21
	wynagrodzenia	14 154,95
	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 609,28
	pozostałe koszty rodzajowe	262,82
2.	koszty realizacji zadań działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	240 848,13
3.	koszty realizacji zadań działalności odpłatnej pożytku publicznego	51 497,63
4.	koszty finansowe:	5,16
5.	pozostałe koszty :	7 691,73

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego

Lp.	treść	kwoty zwiększenia i zmniejszenia podstawy opodatkowania
1.	różnica zwiększająca przychody następnego roku	385 230,41
2.	koszty doliczone statystycznie, nieujęte w księgach rachunkowych ubiegłego roku	0,00
3.	koszty ujęte w księgach bieżącego roku niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	99 725,39
4.	przychody niepodlegające opodatkowaniu	-47 743,51
5.	nadwyżka przychodów nad kosztami z ub.roku	-411 124,03
6.	podstawa opodatkowania	26 088,26

W pozycji nr 3 ujęto koszty pokryte otrzymanymi dotacjami : 51 180 zł, kwotę amortyzacji : 43 972,31 zł pokrytą dotacją oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania w kwocie 4 573,08 zł. W pozycji nr 4 wykazano kwotę odpisów amortyzacyjnych od części wartości środków trwałych pokrytych dotacją oraz pozostałych przychodów niepodlegających opodatkowaniu.

6. Inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji

brak innych informacji mających istotny wpływ na sytuację finansową fundacji.

BIURO RACHUNKOWE
Małgorzata Grzybek
świad. kwalif. MF. 9203/98
43-430 Skoczów, ul. Górecka 6a

Małgorzata Lipińska
PREZES ZARZĄDU

Izabela Strzebońska
Sekretarz Zarządu
WICEPREZES FUNDACJI
Bogumił Zając

Krzysztof Tomasz
Anna Włkoczek
Łukasz