

Sprawozdanie finansowe

Fundacja „ESPA”

z siedzibą: 59-220 Legnica, ul. Złotoryjska 65/3

NIP 691-16-47-241 KRS 0000060638

za okres od 01 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

Legnica, dnia 31 marca 2015 roku

Informacje ogólne

Fundacja ESPA, z siedzibą przy ul. Złotoryjskiej 65/3, 59-220 Legnica, zarejestrowana została w dniu 16-11-2001 roku w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia-Fagrycznej, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000060638. Posiada nadany nr NIP 6911647241 oraz statystyczny nr REGON 390557335. Fundacja została zawiązana na czas nieoznaczony. Podstawowym zakresem działalności wg PKD jest: Działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej nie sklasyfikowana (0133Z).

Fundacja posiada oddział w Malborku przy ul. Zygmunta Starego 5.

Zarząd Fundacji ESPA stanowią:

1. Norbert Palimąka – Prezes Fundacji
2. Iwona Palimąka – Członek Zarządu
3. Katarzyna Agnieszka Kamień-Rybka – Członek Zarządu
4. Mariusz Madej – Członek Zarządu
5. Kamil Englard – Członek Zarządu

Celami Fundacji są:

- pomoc ludziom uzależnionym w szerokim pojęciu oraz ich najbliższym,
- rehabilitacja przywracająca uzależnionych do normalnego życia w rodzinie i społeczeństwie oraz wspomagająca najbliższych,
- niesienie wszechstronnej pomocy materialnej, moralnej i innej specjalistycznej osobom chorym, samotnym, niedołącznym czy też będącym w szczególnie trudnym położeniu materialnym lub innym, które wymaga udzielenia pomocy,
- propagowanie profilaktyki i nauczania holistycznego, uczącego potrzebujących radzenia sobie z problemami życiowymi przy uwzględnieniu nauki i wartości chrześcijańskich,
- wszelaka pomoc w kształceniu się umożliwiającym dalsze samodzielne, niezależne, normalne życie codzienne potrzebujących,
- niesienie pomocy osobom dotkniętym poważnymi, trudnouleczalnymi schorzeniami,
- niesienie pomocy osobom oczekującym na trudne, bądź drogie zabiegi medyczne,
- wspieranie osób, nie mogących realizować swoich przedsięwzięć z uwagi na niedostatek środków finansowych,
- udzielanie pomocy placówkom wychowawczym, oświatowym i opiekuńczym,
- podejmowanie i wspieranie działań w zakresie szerzenia oświaty wśród osób dorosłych, dzieci i młodzieży,
- niesienie pomocy osobom biednym i instytucjom o ważnym znaczeniu społecznym, będącym w trudnej sytuacji materialnej,
- podejmowanie i wspieranie działań związanych z tworzeniem rodzin adopcyjnych, zastępczych, rodzinnych domów dziecka oraz innych podobnych.

Fundacja w 2014 roku nie prowadziła działalności gospodarczej.

Fundacja ESPA prowadzi odpłatną oraz nieodpłatną działalność statutową. W zakres odpłatnej działalności statutowej wchodzi w szczególności:

- przedszkola,
- szkolnictwo podstawowe,
- szkolnictwo ogólnokształcące,
- placówki kształcenia praktycznego dla młodzieży,
- szkolnictwo gimnazjalne.

Natomiast w zakres nieodpłatnej działalności statutowej wchodzi w szczególności:

- szkolnictwo zawodowe pozostałe,
- działalność psychologiczna i psychoterapeutyczna,
- działalność związana z ochroną zdrowia ludzkiego pozostała,
- całodobowa opieka wychowawcza dla dzieci i młodzieży,
- poradnie psychologiczno-pedagogiczne,
- pomoc społeczna pozostała z oraz bez zakwaterowania,
- działalność organizacji religijnych.

Środki na cele działalności Fundacji pochodzą z darowizn krajowych i zagranicznych, spadków, zapasów oraz dotacji.

Celem prawidłowej realizacji zadań statutowych Fundacja w 2014 roku zatrudniała średnio 7 osób na umowę o pracę, w tym jedna osoba należąca do zarządu.

Fundacja ESPA sporządza sprawozdanie finansowe za okres 01-01-2014 do 31-12-2014 przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.

Przyjęte zasady rachunkowości

Ewidencja rachunkowa prowadzona jest zgodnie z art. 3 ust. 1a, pkt 2 ustawy z dnia 29-09-1994r. o rachunkowości /Dz.U.1994, Nr 121, poz.591 z późn. zm./.

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z załącznikiem nr 4 do w/w ustawy.

Księgi rachunkowe w 2014 roku prowadzone są przy wykorzystaniu techniki komputerowej, w biurze rachunkowym „EL-RO” Biuro Rachunkowe Elżbieta Miłkuła, z siedzibą w Bielance 12, 59-600 Lwówek Śląski.

Księgi prowadzone są w języku polskim i walucie polskiej. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

AKTYWA TRWAŁE

1. Wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień bilansowy i wykazywane w bilansie wg cen nabycia, po pomniejszeniu o odpisy umorzeniowe.
2. Rzeczowe aktywa trwałe wyceniane są na dzień bilansowy i wykazywane w bilansie wg cen nabycia, po pomniejszeniu o odpisy umorzeniowe.
3. Inwestycje długoterminowe, obejmujące długoterminowe aktywa wyceniane są po cenie nabycia.

AKTYWA OBROTOWE

1. Należności krótkoterminowe wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.

KAPITAŁ WŁASNY

1. Fundusz własny wykazywany jest według wartości nominalnej z podziałem na jego rodzaje. Na dzień 31-12-2014r. stanowi kwotę 2.565.409,70, na którą składa się fundusz z aktualizacji wyceny - 1.779.202,91 oraz wynik netto za rok obrotowy - 772.451,23, który zwiększa przychody roku następnego.
2. Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.
3. Fundusze specjalne nie występują.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT prezentowany jest w wariantcie porównawczym, a koszty ewidencjonowane są na kontach zespołu 4.

Przychody wygenerowane w roku obrotowym stanowią kwotę 600.695,23 z czego:

przychody z nieodpłatnej działalności OPP - 64.015,91

przychody z odpłatnej działalności OPP - 536.679,32

Koszty ogółem stanowią kwotę 788.383,60, z czego

1/ koszty nieodpłatnej działalności OPP - 135.119,45:

- amortyzacja - 0

- zużycie materiałów i energii - 2.142,04

- wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 33.531,83

- pozostałe koszty - 99.445,58;

2/ koszty odpłatnej działalności OPP - 653.264,15:

- amortyzacja - 1.628,50

- zużycie materiałów i energii - 7.066,86

- wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 131.077,08

- pozostałe koszty - 513.491,71;

Pozostałe przychody i zyski stanowią kwotę 3.705.824,63 (aktualizacja wartości aktywów nie występuje);

Pozostałe koszty i straty stanowią kwotę 2.694.139,03 (aktualizacja wartości aktywów 1.779.202,91);

Zysk netto w roku obrotowym wynosi 772.451,23 (brutto 823.997,23).

3) 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 nie występuje,
2. zobowiązania dotyczące emerytur nie występują,
3. zobowiązania wobec jednostek powiązanych nie występują,
4. Fundacja nie udzielała zaliczek i kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących,
5. Fundacja nabyła w roku obrotowym 889 udziałów o łącznej wartości nominalnej 2.667.000,00 (wartość jednego udziału 3.000,00), które w całości pokryła aportem nieruchomości zabudowanej, położonej w Legnicy, przy ul. Lotniczej 29. Objęcie udziałów dotyczy spółki ESPA Development Sp. z o.o.,
6. zwiększeniu uległy kapitały Fundacji, co jest wynikiem dokonanych aktualizacji aktywów związanych z w/w objęciem udziałów i aportem.

Lubin, dnia 31-03-2015r.

Sporz.

„EL-RO” BIURO BACHUNKOWE
Białobok, Lubin
Białobok 12, 57-300 Lwówek Śląski
NIP 692-135-70-39, REGON 020029672

Dobna Pawlina 25.06.2015
Kornel Gąsiorowski 25.06.2015
Mierni Marcin 25.06.2015
Inoua Patimela 25.06.2015
Katarzyna Kamień Lybka
25.06.15

FUNDACJA ESPA
59-220 Legnica
ul. Złotoryjska 65/3
tel./fax 76 721 88 99
NIP 691-16-47-241 REGON 390557335

FUNDACJA ESPA

59-220 Legnica
 ul. Złotoryjska 65/3
 tel./fax 76 721 88 99
 NIP 691-16-47-241 REGON 390557336
 (pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

- dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 1, 3 i 4 oraz ust. 1b ustawy o rachunkowości
 dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości

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

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2014
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	358 217,71	600 695,23
	- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	398 293,92	788 383,60
I.	Amortyzacja	15 047,41	1 628,50
II.	Zużycie materiałów i energii	100 656,49	9 208,90
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	147 662,29	164 608,91
IV.	Pozostałe koszty	134 927,73	612 937,29
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	54 725,83	3 705 824,63
	- aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	18 791,33	2 694 139,03
	- aktualizacja wartości aktywów	0,00	1 779 202,91
E.	Podatek dochodowy	0,00	51 546,00
F.	Zysk/strata netto (A-B+C-D-E) (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 1, 3 i 4 oraz ust. 1b ustawy o rachunkowości)		
G.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E) (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości), w tym:	-4 141,71	772 451,23
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		772 451,23
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-4 141,71	

FUNDACJA ESPA

59-220 Legnica
 ul. Złotoryjska 65/3
 tel./fax 76 721 88 99
 NIP 691-16-47-241 REGON 390557336

CZŁOWIEK ZARZĄDU
 FUNDACJI "ESPA"

Wona Palimąka 25.06.2015

"GOFIN" BIURO RACHUNKOWE

Włocławek
 1 lipca 2015
 93-000 Włocławek Śląski
 52-30-70-69 REGON 020029672

31.05.2015

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Wona Palimąka 25.06.2015
Kamil Gimpel 25.06.2015
Marzena Medy 25.06.2015
Katarzyna Kamień Rybka 25.06.15

FUNDACJA ESPA

59-220 Legnica
 ul. Złotoryjska 65/3
 tel./fax 76 721 88 99
 NIP 691-16-47-241 REGON 390557335
 (pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31-12-2014

Jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		2013	2014
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe, w tym:	904 822,69	2 683 845,12
	- środki trwałe	904 822,69	4 705,06
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	41 599,01	32 489,67
	- zapasy	0,00	0,00
	- należności krótkoterminowe	5 656,72	8 949,78
	Aktywa razem	946 421,70	2 716 334,79
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	-4 141,71	2 565 409,70
	- kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	- należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	950 563,41	150 925,09
	- rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	14 000,00	64 000,00
	Pasywa razem	946 421,70	2 716 334,79

„EL-RO” BIURO RACHUNKOWE

Elżbieta Mikula

Bielanka 12, 59-500 Lwówek Śląski

NIP 692-135-70-59 REGON 020029672

31.03.2015

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

CZŁONK ZARZĄDU
 FUNDACJI „ESPA”

Iwona Palimaka

25.06.2015

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Wioletta Palimaka 25.06.2015
 Kamila Gurgand 25.06.2015
 Aneta Chojak 25.06.2015
 Katarzyna Kamień Rybka
 25.06.15

FUNDACJA ESPA

59-220 Legnica
 ul. Złotoryjska 65/3
 tel./fax 76 721 88 99
 NIP 691-16-47-241 REGON 390557335