

FUNDACJA MARKA KAMIŃSKIEGO
UL. GRUNWALDZKA 212
80-266 GDAŃSK

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE FUNDACJI MARKA KAMIŃSKIEGO
Z SIEDZIBĄ W GDAŃSKU**

ZA ROK OBRACHUNKOWY 2014

sporządziła

GDAŃSKA KANCELARIA DORADZTWA PODATKOWEGO IZABELA SZYMAŃSKA I WSPÓLNICY
SPÓŁKA KOMANDYTOWA
Z SIEDZIBĄ W GDAŃSKU

1



Zgodnie z art. 45 ust.2 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 1994 roku, nr 121, poz. 591 z późn. zmianami) sprawozdanie finansowe składa się z :

1. bilansu;
2. rachunku zysków i strat;
3. informacji dodatkowej obejmującej :
 - a. wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
 - b. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego jednostki pn. Fundacja Marka Kamińskiego z siedzibą w Gdańsku za rok 2014.

1. Informacje podstawowe o jednostce :
 - a. nazwa : Fundacja Marka Kamińskiego;
 - b. siedziba : Gdańsk, ul. Grunwaldzka 212, 80-266 Gdańsk;
 - c. podstawowy przedmiot działalności :

Fundacja realizuje działalność statutową, której zasadniczym celem jest prowadzenie działalności turystycznej, ekologicznej, społecznej, oświatowej i charytatywnej. Działalność Fundacji jest ukierunkowana na wspieranie i integrowanie wokół różnych środowisk o zasięgu regionalnym, krajowym i światowym. Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego. Jednostka prowadzi działalność gospodarczą służącą realizacji celów statutowych.

- d. organ prowadzący rejestr :

Fundacja wpisana jest do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, oraz do Rejestru Przedsiębiorców – Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000133671.

2. Czas trwania działalności – nieoznaczony.
3. Okres objęty sprawozdaniem – 01 stycznia 2014 – 31 grudnia 2014.
4. Jednostka ma jednorodną strukturę organizacyjną. W jej skład nie wchodzi jednostki, sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
5. Sprawozdanie finansowe za rok 2014 zostało sporządzone przy założeniu

kontynuowania działalności statutowej i działalności gospodarczej przez Fundację co najmniej dwanaście kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Fundację działalności.

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

6.1 Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memorialowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Fundacja prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym, a następnie rozlicza koszty według typów działalności oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Koszty usług w ramach odpłatnej działalności statutowej i działalności gospodarczej księgowane są następująco:

- a. do wysokości przychodów (netto) prezentowane są jako koszt wytworzenia sprzedanych produktów;
- b. pozostała część kosztów przypisywana jest kosztom zadań statutowych.

6.2 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie.

6.3 Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do użytkowania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodujące, że wartość użytkowa tego

środku po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwale amortyzowane są metodą liniową bądź, w przypadku środków o wartości poniżej 3.500, jednorazowo w koszty (w dacie nabycia). Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Zaliczeniu do środków trwałych podlegają wszystkie składniki majątkowe (spełniające kryteria zaliczenia do środków trwałych), których wartość zakupu (nabycia) przekracza 1.000.00 PLN. W uzasadnionych przypadkach kierownik jednostki może podjąć decyzję o objęciu ewidencją składników o niższej wartości.

6.4 Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe.

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymaganej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ustalonego dla danej waluty na dzień poprzedzający dzień dokonania operacji.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

6.5 Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Waluty obce na własnych rachunkach bankowych, wycenia się według następujących zasad:

- a. wpływy na rachunki z tyt. rozliczeń należności i zobowiązań wycenia się po

- kursie zakupu waluty przez bank;
- b. wypływy z rachunków z tyt. rozliczeń należności i zobowiązań wycenia się po kursie sprzedaży walut przez bank;
 - c. koszty prowizji, opłat i otrzymane odsetki wycenia się po średnim kursie NBP z dnia poprzedzającego dzień operacji;
 - d. operacje rozliczeń transakcji walutowych na rachunkach bankowych wykonywane są metodą FIFO.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.

I. Objasnienia do bilansu

1.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu : aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia obrazuje ZAŁĄCZNIK NR 1 DO INFORMACJI DODATKOWEJ.

2.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Fundacja nie użytkuje takich gruntów.

3.

Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Jednostka na podstawie umowy najmu użytkuje lokal, przeznaczony na jej siedzibę, którego wartość w umowie najmu nie została określona.

4.

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W Fundacji nie występują zobowiązania tego rodzaju.

5.

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego prezentuje **ZALĄCZNIK NR 2 DO INFORMACJI DODATKOWEJ**.

6.

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy zapasowych i rezerwowych).

Fundacja dotychczas nie tworzyła tego rodzaju funduszy.

7.

Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy :

Zarząd Fundacji rekomenduje przeznaczenie zysku netto za rok 2014 na finansowanie działalności statutowej w przyszłych okresach.

8.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W Fundacji nie zaistniała konieczność utworzenia rezerw.

9.

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego prezentuje **ZALĄCZNIK NR 3 DO INFORMACJI DODATKOWEJ**.

10.

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.

W roku obrachunkowym w Fundacji nie wystąpiły tego rodzaju zobowiązania.

11.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych prezentuje **ZALĄCZNIK NR 4 DO INFORMACJI DODATKOWEJ**.

12.

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Fundacji.

W roku obrachunkowym w Fundacji nie wystąpiły tego rodzaju zobowiązania.

13.

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez Fundację gwarancje i poręczenia, także weksłowe.

W roku obrachunkowym Fundacja nie podejmowała tego rodzaju zobowiązań.

II. Objasnienia do Rachunku Zysków i Strat

1.

Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, zagranica) przychodów netto :

Przychody ogółem : 682.151.96 PLN

w tym :

- a. działalność gospodarcza wraz ze sprzedażą towarów i wyrobów: 249.972.69 PLN;
- b. przychody z odsetek: 4.371.36 PLN;
- c. różnice kursowe: 49.85 PLN;
- d. dotacje do zadań ogółem: 95.428.59 PLN;
- e. darowizny 1% : 144.017.80 PLN;
- f. darowizny pozostałe : 146.458.88 PLN;
- g. darowizny do zadań statutowych: 41.783.34 PLN;
- h. pozostałe : 69.45 PLN.

2.

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W Fundacji nie wystąpiła potrzeba dokonania tego rodzaju odpisów.

3.

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy.

W Fundacji nie wystąpiła potrzeba dokonania tego rodzaju odpisów.

4.

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

Jednostka nie zaniechała w roku obrachunkowym żadnego rodzaju działalności statutowej i nie przewiduje tego rodzaju czynności w roku następnym .

5.

Rozliczenia głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto przedstawione zostało w ZAŁĄCZNIKU NR 5 DO INFORMACJI DODATKOWEJ.

W roku obrachunkowym nie wystąpiły tego rodzaju różnice.

6.

Informacja o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach

rodzajowych stanowi ZAŁĄCZNIK NR 6 DO INFORMACJI DODATKOWEJ.

Załącznik prezentuje koszty w/g układu rodzajowego. Koszty prezentowane w układzie kalkulacyjnym kształtują się następująco:

Koszty ogółem : 663.883,94 PLN
w tym :

- a. koszty poniesione na cele statutowe : 566.722,53 PLN;
- b. koszty poniesione na cele gospodarcze : 37.454,74 PLN;
- c. koszty ogólnego zarządu : 57.453,11 PLN;
- d. pozostałe koszty : 2.253,56 PLN.

7.

Informacja o kosztach wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W roku obrachunkowym 2014 w jednostce nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

8.

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe.

W roku obrachunkowym nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

9.

Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych.

W roku obrachunkowym 2014 w Fundacji nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

III. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych .

Fundacja nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

IV. Objaśnienia niektórych zagadnień osobowych.

1.

Informacja o przeciętnym w roku obrachunkowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe przedstawia ZAŁĄCZNIK NR 7 DO INFORMACJI DODATKOWEJ.

2.

Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

W roku obrachunkowym nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

V. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

1.

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku obrachunkowego.

W roku obrachunkowym nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

2.

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrachunkowym 2014 nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

3.

Przedstawienie dokonanych w roku obrachunkowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W roku obrachunkowym nie dokonywano takich zmian.

VI. Objasnienia dotyczące grupy kapitałowej.

1.

Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

W roku obrachunkowym w Fundacji nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiązanymi w rozumieniu ustawy o rachunkowości.

VII. Informacje o połączeniach spółek.

W jednostce nie wstąpiły w roku obrachunkowym zdarzenia tego rodzaju.

VIII. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Tak jak to zostało stwierdzone we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego w Fundacji nie istnieje zagrożenie kontynuowania działalności.

IX. Inne istotne informacje.

W Informacji Dodatkowej podane zostały wszystkie istotne informacje uszczegóławiające wybrane pozycje bilansu i rachunku zysków i strat oraz charakteryzujące prowadzoną przez Fundację działalność statutową i gospodarczą. W ocenie Zarządu przedstawiony zakres objaśnień pozwala w sposób prawidłowy ocenić sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki. Zarząd nie posiada żadnych innych nieujawnionych w przedmiotowym opracowaniu informacji, które mogłyby w istotny sposób tę ocenę zmienić.

Na tym oświadczeniu Zarządu Informacja Dodatkowa stanowiąca integralną część sprawozdania finansowego za rok 2014 Fundacji Marka Kamińskiego została zakończona.

Izabela Szymańska
doradca podatkowy
nr wpisu 1008
80-119 Gdańsk, ul. Ks. Robaka 63
tel. 71 72 22 22 22

Izabela Szymańska
13.11.2015

BILANS 2014

AKTYWA

Por.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2014-12-31	Na koniec ub. roku 2013-12-31
A	Aktywa trwałe	571,51	1.535,47
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	571,51	1.535,47
1	Srodki trwałe	571,51	1.535,47
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	571,51	1.535,47
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Srodki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-1)	własne lub akcje	0,00	0,00
-2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-3)	własne pożyczki	0,00	0,00
-4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-1)	własne lub akcje	0,00	0,00
-2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-3)	własne pożyczki	0,00	0,00
-4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	701.110,07	680.704,23
I	Zapasy	56.108,82	68.236,23
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	10.853,20	11.951,14
4	Towary	45.255,62	56.285,09
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	20.401,57	20.871,13
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
-1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	20.401,57	20.871,13
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	10.064,46	21.272,42
-1)	do 12 miesięcy	3.148,46	27.272,42
-2)	powyżej 12 miesięcy	4.936,00	0,00
b)	z tytułu pożyczek, dotacji, odroczonej części ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	10.103,11	9.298,71
c)	inne	230,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	624.252,45	591.596,87
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	624.252,45	591.596,87
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-1)	własne lub akcje	0,00	0,00
-2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-3)	własne pożyczki	0,00	0,00
-4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-1)	własne lub akcje	0,00	0,00
-2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-3)	własne pożyczki	0,00	0,00
-4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	624.252,45	591.596,87
-1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	628.664,74	388.737,99
-2)	inne środki pieniężne	1.397,71	642,23

BILANS 2014

		(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	3		inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV			Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	347,23	216,73
Suma				701.681,58	682.239,70

Magdalena Szymanińska
doradca podatkowy
nr wpisu 1008
7-119 Gdańsk, ul. Ko. Robaka 63

pon. *Magdalena Szymanińska*

31.03.2015

BILANS 2014

PASYWA

Pos.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2014-12-31	Na koniec ub. roku 2013-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	523.377,16	505.109,14
I	Fundusz podstawowy	1.000,00	1.000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Fundusz zapasowy	0,00	0,00
V	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe fundusze rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	504.109,14	150.285,97
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	18.268,02	153.823,17
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	178.304,42	177.130,56
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	+1) długoterminowa	0,00	0,00
	+2) krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	+1) długoterminowe	0,00	0,00
	+2) krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	178.304,42	177.130,56
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	228,70
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	+1) do 12 miesięcy	0,00	228,70
	+2) powyżej 12 miesięcy	0,00	228,70
	b) inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	178.304,42	176.901,86
	a) kredyty i pożyczki	0,00	43.464,21
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	+1) do 12 miesięcy	18.328,40	126.137,48
	+2) powyżej 12 miesięcy	18.328,40	126.137,48
	e) należności otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wielokrotne	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5.293,58	5.276,18
	h) z tytułu wygrażeń	0,00	887,74
	i) inne	114.484,48	436,25
IV	Fundusze specjalne	0,00	0,00
1	Różniczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1) Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2) Inne różniczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	-1) długoterminowe	0,00	0,00
	-2) krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma		701.681,58	682.239,70

Izabela Szymańska
doradca podatkowy
nr wpisu 1008
80-110 Gdańsk, ul. Ka. Robaka 67
tel. 58 245 20 20 fax 58 245 20 21

prof. Szymańska
31.08.2015

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT 2014

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (KALKULACYJNY)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2014-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	677.661,30	698.666,91
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	217.441,18	62.319,52
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	31.531,51	42.631,96
III	Przychody statutowe	427.688,61	593.715,43
	I Przychody z 1%	144.017,80	125.866,75
	II Dotacje i pozostałe przychody statutowe	283.670,81	468.708,68
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	603.392,96	280.960,65
-	jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	19.994,17	69.749,88
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16.676,26	19.083,90
III	Koszty zadań statutowych	566.722,53	302.126,87
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	74.268,34	417.706,26
D	Koszty sprzedaży	784,31	722,30
E	Koszty ogólnego zarządu	57.453,11	68.614,77
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	16.030,92	348.369,19
G	Pozostałe przychody operacyjne	69,45	2.879,19
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje (poza statutowymi)	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	69,45	2.879,19
H	Pozostałe koszty operacyjne	2.213,56	3.203,99
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	2.213,56	3.203,99
IV	Rozliczenia techniczne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	13.886,81	348.044,39
J	Przychody finansowe	4.421,21	5.877,64
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	-(I) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsutki, w tym:	4.371,26	5.877,64
	-(I) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
K	Koszty finansowe	49,85	0,00
I	Odsutki, w tym:	40,00	98,86
	-(I) dla jednostek powiązanych	40,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	18.268,02	353.823,17
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I-M.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L-M)	18.268,02	353.823,17
O	Podatek dochodowy	0,00	0,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)	18.268,02	353.823,17

Izabela Szymańska
doradca podatkowy
nr wpisu 1008
80-110 Gdańsk, ul. Ka. Robaka 63
tel. 058-949-78-30

pon. Izabela Szymańska
31.08.2014

Fundacja Marka Kamińskiego
ul. Grunwaldzka 212
80-266 Gdańsk

Załącznik nr 2 do Informacji Dodatkowej Fundacji Marka Kamińskiego

Dane o strukturze funduszu założycielskiego

lp.	nazwisko Osoby Fundatora	kwota
1	Marek Kamiński	1 000,00



Fundacja Marika Kamińskiego
ul. Grunwaldzka 212
80-366 Gdańsk

Załącznik nr 3 do Informacji Dodatkowej Fundacji Marika Kamińskiego

Aktualizacja należności

lp	grupa należności	stan na początek okresu bilansowego	zwiększenia	rozwiązania	wykorzystania	stan na koniec roku
1	należności ustalaminowane od odbiorców	4 928,00	-	2 959,02	-	1 968,98

Fundacja Marka Kamińskiego
ul. Grunwaldzka 212
80-266 Gdańsk

Załącznik nr 4 do Informacji Dodatkowej Fundacji Marka Kamińskiego

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

lp	tytuły	stan na 31.12.2014
	Czynne rozliczenia międzyokresowe :	347,23
1	ubezpieczenia	
2	utrzymanie domowy	347,23
	Bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00

Załącznik nr 3 do Informacji Dodatkowej Fundacji Marka Kamińskiego

Obliczenia do CIT-8 za 2014 rok		
RZIS	PRZYCHODY w/g ksiąg	682 151,96
	KOSZTY w/g ksiąg	663 883,94
	Wynik BRUTTO w/g ksiąg (RZIS)	18 268,02
Korekty wyn. BRUTTO o operacje przewidziane w KOS SALIDEM	Korekta wyniku BRUTTO o wynik na sprzedaż i/tw. trwałych i wyniki różnic kursowych	
	Zysk ze sprzedaży niefin. aktyw. trwałych - z RZIS - Ma SYNTETYKA	0,00
	Saldo Ma SYNTETYKI "RÓŻNICE KURSOWE" (PP i NPP)	49,85
	Saldo Ma SYNTETYKI "SPRZEDAŻ INWESTYCJI" (PP i NPP)	0,00
	PRZYCHODY w/g ksiąg skorygowane o w/w zyski	682 102,11
	Strata ze sprzedaży nief. akt. trwałych - z RZIS - Wn SYNTETYKA	0,00
	Saldo Wn SYNTETYKI "RÓŻNICE KURSOWE" (KUP i NKUP)	0,00
	Saldo Wn SYNTETYKI "SPRZEDAŻ INWESTYCJI" (KUP i NKUP)	0,00
	KOSZTY w/g ksiąg skorygowane o w/w straty	663 883,94
	Przychody podatkowe wcałnie wyłączone z RZIS lub przychodów podatkowych	
Przychód ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
Różnice kursowe przychodowe (zrealizowane) 755-1	0,27	
Przychód podatkowy - koszty NKUP	0,00	
SUMA=		0,27
Przychody MPF poza księgami	Przychody statutowe poza księgami	
	SUMA=	
Przychody NPP z ksiąg	Przychody z ksiąg nie będące przychodami podatkowymi (przychody statutowe otlagane w 2014)	
	Przychody operacyjne statutowe 763-1+2+4	852 260,03
	Dotacje 762 (całość - z uwzgl. korekty PIRON)	95 428,59
	Korekta wartości konta 762 o bilansową korektę - zwrot dotacji PIRON w DL 2015	114 048,21
	Pozostałe przychody zwolnione z opodatkowania z przeznaczeniem na dział. statutową 752+763-9	4 440,81
	Przychody z działalności gospodarczej z przeznaczeniem na dział. statutową 704+720+731	349 972,69
Suma przych. NPP=		796 150,33
Przychody do CIT (zwolnione)		796 150,59
Przychody do CIT (opodatkowane)		0,00
Koszty podatkowe wcałnie wyłączone z RZIS lub kosztów podatkowych		
Ujemne zrealizowane różnice kursowe 755-2	27,19	
SUMA=		27,19
Koszty NKUP z ksiąg	Koszty z ksiąg (dotyczące działalności statutowej)	
	ODSETKI (757-2-3 > budżetowe i naliczone niezapłacone)	
	ODSETKI bilansowe NKUP (757-2-2)	
	Inne koszty finansowe - NKUP (759-9)	
	GARY, grywny i inne NKUP (764-3)	
	Darowizny udzielone (764-1-E)	
	Odpiły aktualizacyjne 764-4	
	Amortyzacja NKUP	
	Podarunki rzeczowe (764-1-2)	
	Inne operacyjne NKUP (764-9) (m.in. błęd. продаж, należ. i rezerwy)	
	Koszty działalności gospodarczej z przeznaczeniem na działalność statutową 714+721+743=509	37 454,74
	Pozostałe koszty działalności (koszty ogólnego zarządu i inne operacyjne i finans.) 550+757+765	59 796,67
	Koszty realizacji zadań statutowych 764	566 732,53
Suma kosztów dotyczących działalności statutowej	663 883,94	
Koszty do CIT (do przychodów zwolnionych z opodatkowania)		663 911,13
Koszty do CIT (do przychodów opodatkowanych)		0,00
Wynik do opodatkowania CIT (bez uwzględnienia strat)		0,00

Fundacja Marka Kamińskiego
ul. Grunwaldzka 212
80-266 Gdańsk

Załącznik nr 6 do Informacji Dodatkowej Fundacji Marka Kamińskiego

Informacja o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

lp	nazwa	stan na 31.12.2014
1	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-
2	Amortyzacja	2 348,96
3	Żużycie materiałów i energii	34 927,57
4	Usługi obce	223 040,16
5	Podatki i opłaty	1 134,30
6	Wynagrodzenia	153 338,53
7	Ubezpieczenia i inne świadczenia	26 751,06
8	Pozostałe koszty rodzajowe	1 318,40
	ogółem	442 838,98

Fundacja Marika Kamińskiego
ul. Grunwaldzka 212
80-266 Gdańsk

Załącznik nr 7 do Informacji Dodatkowej Fundacji Marika Kamińskiego

Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy Zawodowe

lp	nazwa	Rok 2014
1	Pracownicy umysłowi	2
2	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	-
3	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	-
4	Uczniowie	-
5	Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	-
	ogółem	2