

Fundacja „Fabryka Tlenu”

NIP 5252492809
Regon 142658152

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

- Bilans
- Rachunek zysków i strat
- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Dodatkowe informacje i objaśnienia



BILANS

na dzień 31.12.2014r

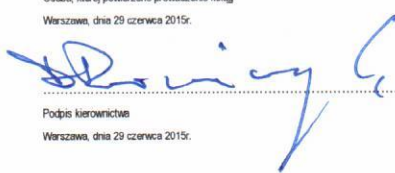
Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137/poz. 1539)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		31.12.2014	31.12.2013			31.12.2014	31.12.2013
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	5 000,00	5 000,00	A	Fundusze własne	3 382,93	278,85
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-	I	Fundusz statutowy	278,85	1 539,29
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5 000,00	5 000,00	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	3 661,78	1 818,14
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	3 661,78	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-	1 818,14
B	Aktywa obrotowe	12 249,52	6 859,57	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 866,59	12 138,42
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Należności krótkoterminowe	6 396,00	5 932,51	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	13 866,59	12 138,42
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 853,52	927,06	1	Kredyty i pożyczki	-	-
1	Środki pieniężne	5 853,52	927,06	2	Inne zobowiązania	13 866,59	12 138,42
2	Pozostałe aktywa finansowe	-	-	3	Fundusze specjalne	-	-
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	III	Rezerwy na zobowiązania	-	-
	Suma bilansowa	17 249,52	11 859,57	IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
					Suma bilansowa	17 249,52	11 859,57

KAMIŃSKI I WSPÓLNICY
Biuro Rewidencji i Konsultacji Podatkowej
Sp. z o.o.
PREZES ZARZĄDU
mgr Roman Kamiński

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
Warszawa, dnia 29 czerwca 2015r.

Podpis kierownika
Warszawa, dnia 29 czerwca 2015r.




Fundacja Fabryka Tłenu
00-022 Warszawa ul. Krucza 51/81
(Nazwa jednostki)

REGON: 142658152
NIP: 5252492809

RACHUNEK WYNIKÓW

za 2014r

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

Pozycja	Wyszczególnienie	2014	2013
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	14 572,68	14 150,00
I.	Składki brutto określone statutem	-	-
II.	Inne przychody określone statutem	14 572,68	14 150,00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	6 613,20	12 430,63
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	7 959,48	1 719,37
D.	Koszty administracyjne	4 297,93	3 537,51
1	Zużycie materiałów i energii	457,43	-
2	Usługi obce	3 700,50	2 730,51
3	Podatki i opłaty	140,00	807,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
5	Amortyzacja	-	-
6	Pozostałe	-	-
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	0,12	0,40
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	0,16	0,50
G.	Przychody finansowe	0,27	0,10
H.	Koszty finansowe	-	-
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	3 661,78	- 1 818,14
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	-	-
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	-	-
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	3 661,78	- 1 818,14
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-	-
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	-	-

KAMIŃSKI I WSPÓLNICY
Biegli Rewidenci i Konsultanci Podatkowi
Sp. z o.o.
PREZES ZARZĄDKU
mgr Roman Kamiński

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
Warszawa, dnia 29 czerwca 2015r.

Podpis kierownika
Warszawa, dnia 29 czerwca 2015r.

Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2014r. – 31.12.2014r.

1. Fundacja „Fabryka Tłenu” z siedzibą w 00-022 Warszawa, ul. Krucza 51/81 została ustanowiona przez Dariusza Romańczyka, syna Wojciecha i Teresy, zamieszkałego w Milanówku, przy ul. Północnej 20c aktem notarialnym sporządzonym w dniu 27 września 2010r. i zarejestrowana decyzją XII Wydziału Gospodarczego Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy dnia 8 listopada 2010r. oraz wpisana do Rejestru Fundacji pod numerem 0000369463 Krajowego Rejestru Sądowego – Oddział Centralnej Informacji w Warszawie.
Pierwszy Urząd Skarbowy Warszawa-Śródmieście w Warszawie nadał Fundacji w dniu 24 listopada 2010r. numer identyfikacji podatkowej NIP 5252492809, a Urząd Statystyczny przyznał numer statystyczny REGON 142658152.

W dniu 26/11/2013 przyznano fundacji status Organizacji Pożytku Publicznego

2. Organami Fundacji są: Rada Fundacji i Zarząd Fundacji.

W skład Rady Fundacji w 2014 roku wchodziły następujące osoby:

- Michał Wiaderek
- Michał Piróg
- Aleksander Igor Szczepański

Skład Zarządu Fundacji w 2014 roku przedstawiał się następująco:

- Dariusz Romańczyk – Prezes Zarządu
- Iwona Guzik – Wiceprezes Zarządu

Zatrudnienie w Fundacji na dzień bilansowy przedstawiało się następująco:

- brak zatrudnienia

3. Fundacja nie prowadzi działalności społecznie użytecznej w sferze zadań publicznych, określonych w ustawie z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Fundacja gromadzi środki finansowe oraz finansuje inwestycje służące realizacji jej celów statutowych.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej, wykorzystując do tego celu posiadane fundusze oraz przewidywane dochody z darowizn i dotacji w 2014 roku.
5. Księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o ustawę z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości oraz w oparciu o Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 15.11.2001r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej.

Ewidencja księgową prowadzi Biuro Rachunkowe KAMIŃSKI I WSPÓLNICY Biegli Rewidenci i Konsultanci Podatkowi Sp. z o.o. z siedzibą w 00-113 Warszawa, ul. Emilii Plater 53, przy użyciu programu komputerowego finansowo-księgowego Symfonia.

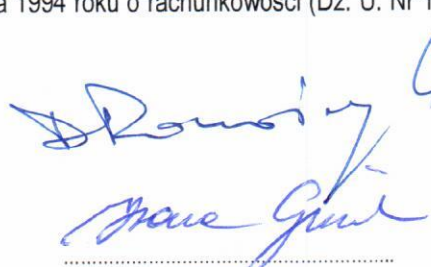
6. Metody wyceny aktywów i pasywów.

- a) **Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** – wyceniane są według cen nabycia. W celu uproszczenia ewidencji przyjęto założenie, że przedmioty trwałego użytku do 3.500 zł znajdują się w pozabilansowej ewidencji wyposażenia i umarzone są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500 zł są amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu maksymalnych stawek amortyzacyjnych z wykazu zamieszczonego w Ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000r. Nr 54,

poz. 654 z późn. zm.), pod warunkiem zachowania okresu amortyzacji zgodnego z okresem ekonomicznej użyteczności.

- b) **Materiały** – przychody według cen zakupu.
- c) **Należności i zobowiązania** – wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).
- d) **Środki pieniężne** – wykazuje się w wartości nominalnej.
Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych przelicza się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.
Różnice kursowe powstałe na dzień wyceny zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych a dodatnie do przychodów finansowych.
W sprawozdaniu finansowym różnice kursowe – stanowiące koszty i przychody finansowe – wykazuje się per saldo.
- e) **Rezerwy** tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości.
Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.
- f) **Rachunek wyników** – sporządza się wg wzoru ustalonego w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. Nr 137, poz. 1539).

W przypadku pozostałych aktywów i pasywów stosuje się jednoznacznie określone metody wyceny zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.).



Podpis kierownictwa
Warszawa, dnia 29 czerwca 2015r.

KAMIŃSKI WSPÓLNICY
Biegli Rewidenci i Konsultanci Podatkowi
Sp. z o.o.
PREZES ZARZĄDU

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
Warszawa, dnia 29 czerwca 2015r.

**Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2014r. – 31.12.2014r.**

1. Fundacja „Fabryka Tlenu” z siedzibą w 00-022 Warszawa, ul. Krucza 51/81 została ustanowiona przez Dariusza Romańczyka, syna Wojciecha i Teresy, zamieszkałego w Milanówku, przy ul. Północnej 20c aktem notarialnym sporządzonym w dniu 27 września 2010r. i zarejestrowana decyzją XII Wydziału Gospodarczego Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy dnia 8 listopada 2010r. oraz wpisana do Rejestru Fundacji pod numerem 0000369463 Krajowego Rejestru Sądowego – Oddział Centralnej Informacji w Warszawie.
NIP: 5252492809
REGON: 142658152
Fundusz Założycielski Fundacji wynosi 15.000,00 złotych i został wpłacony przez Fundatora.
2. Ewidencja księgową w Fundacji prowadzona jest zgodnie z art. 80 ust. 3 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości oraz w oparciu o Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 15.11.2001r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej.
3. Osiągnięte wpływy pochodzące z darowizn i przychodów finansowych wykorzystywane są na działalność statutową Fundacji, zgodnie z art. 17 ustawy z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (z późn. zm.), wolne są od podatku.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej, wykorzystując do tego celu posiadane fundusze oraz przewidywane dochody z darowizn w 2012r.

I. Dane uzupełniające o aktywach

AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe -

środki trwałe

Stan na początek okresu sprawozdawczego –	5.617,07
Stan na koniec roku obrotowego -	5.617,07

Umorzenie środków trwałych - **amortyzacja**

Stan na początek okresu sprawozdawczego –	617,07
Stan na koniec roku obrotowego -	617,07

Wartości niematerialne i prawne

Stan na początek roku obrotowego –	0,00
------------------------------------	------

Stan na koniec roku obrotowego –	0,00
Umorzenie 100% -	0,00

AKTYWA OBROTOWE

<u>Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych -</u>	0,00
--	-------------

Fundacja nie posiada zapasów.

<u>Należności krótkoterminowe -</u>	6.396,00
--	-----------------

<u>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe -</u>	0,00
--	-------------

Nie występują

<u>Inwestycje krótkoterminowe -</u>	5.853,52
--	-----------------

Środki pieniężne w kwocie 5.853,52 znajdują się na rachunkach w Banku Ochrony Środowiska z tego:

▪ na bieżącym rachunku bankowym	5.853,52
▪ na lokatach terminowych	0,00

Środki pieniężne w kasie na dzień 31.12.2013r. wynoszą	0,00
--	------

II. Dane uzupełniające o pasywach

Fundusze własne Fundacji

Stan na początek okresu sprawozdawczego	-278,85
Wynik finansowy za rok obrotowy	3.661,78

Stan na 31.12.2014r.	3.382,93
----------------------	----------

<u>Zobowiązania krótkoterminowe</u>	13.866,59
--	------------------

z tego:

- rozrachunki z kontrahentami	3.685,00
- inne	10.181,59

Inne rozrachunki obejmują zobowiązania wobec Prezesa Zarządu za dokonane zapłaty gotówkowe faktur.

III. Przychody z działalności statutowej	14.572,68
---	------------------

z tego:

- wpłaty od osób fizycznych na działalność statutową	20,00
- dotacja Gminy Milanówek	7.000,00
- wpływy z reklamy	7.552,68

<u>Przychody finansowe</u>	0,27
-----------------------------------	-------------

z tego:

- przychody z odsetek bankowych	0,27
- różnice kursowe per saldo	0,00

- inne	0,00
IV. Pozostałe przychody	0,12
- zaokrąglenia Vat	0,12
V. Koszty działalności statutowej	10.911,13
z tego:	
- koszty bezpośrednio związane z realizacją zadań statutowych	6.613,20
- koszty administracyjne	4.297,93

Sporządzony bilans na dzień 31.12.2014r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową 17.249,52

Rachunek wyników za 2014 rok zamyka się nadwyżką przychodów nad kosztami w kwocie 3.661,78

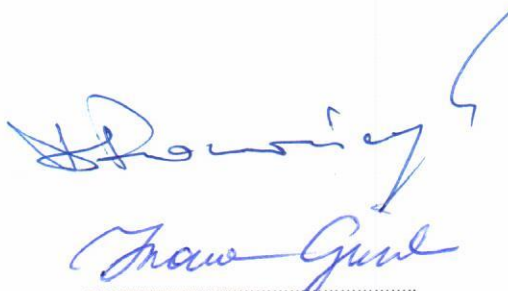
VI. Dodatkowe informacje:

- Fundacja nie zatrudnia pracowników.
- Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku Fundacji.
- Fundacja nie udzielała gwarancji, poręczeń ani zobowiązań warunkowych.
- Nie występują umowy nie uwzględnione w bilansie.
- Fundacja nie udzielała pożyczek i świadczeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.
- Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu za 2014 rok.
- Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

KAMIŃSKI I WSPÓLNICY
Biegli Rewidenci i Konsultanci Podatkowi
Sp. z o.o.

PREZES Zarządu
mgr Roman Kamiński

.....
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
Warszawa, dnia 29 czerwca 2015r.



.....
Podpis kierownictwa
Warszawa, dnia 29 czerwca 2015r.