

Fundacja "WIATRAK "

85-796 Bydgoszcz

ul. Bołtucia 7

Sprawozdanie finansowe

Informacja dodatkowa

***za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015
roku***

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I.

Nazwa (firma) i siedziba jednostki:	Fundacja "WIATRAK " 85-796 Bydgoszcz ul. Bołtucia 7
Podstawowy przedmiot działalności:	Działanie na rzecz rozwoju kultury i sztuki wśród dzieci młodzieży i dorosłych w tym osób niepełnosprawnych poprzez uczestnictwo i organizowanie wszelkiego rodzaju imprez kulturalnych i artystycznych wraz z ich finansowaniem .
Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr:	Sąd rejonowy Wydział Gospodarczy Bydgoszcz KRS 0000175233

II.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku. Rok obrotowy jest rokiem kalendarzowym.

III.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej oraz gospodarczej przez Fundację w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego .W ocenie Fundacji brak jest zagrożeń kontynuowania działalności. Niemniej jednak należy wskazać , że działalność Fundacji opiera się w dużej mierze na darowiznach i dotacjach, których wysokości Fundacja nie jest w stanie dokładnie przewidzieć. Spodziewany poziom wpływów pieniężnych pozwala zdaniem Fundacji na stwierdzenie , że działalność ta jest niezagrożona oraz będzie kontynuowana w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

IV.

Działalność Fundacji opiera się na darowiznach i dotacjach. Zdaniem Zarządu ich poziom pozwala na stwierdzenie, że działalność ta jest niezagrożona oraz będzie kontynuowana w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

V.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na 31 grudnia 2015r. są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

A. Amortyzacja

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego kwoty rocznych odpisów.

B. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 3500 zł ujmowane są w ewidencji wartości niematerialnych i prawnych oraz amortyzowane zgodnie z tabelą. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej niż 3500 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu zakupu, natomiast poniżej 500 zł księgowane są w koszty.

C. Środki trwałe

Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 3 500 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych oraz amortyzowane zgodnie z tabelą. Środki trwałe o wartości początkowej niższej niż 3 500 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu zakupu.

D. Wycena materiałów - w 2015r.

1. Zakupione materiały odpisywane są w koszty zużycia materiałów w dacie ich zakupu.

E. Wycena towarów handlowych - w 2015r.

Towary handlowe odpisywane są w koszty w dacie ich sprzedaży w cenie zakupu.

F. Wycena wyrobów gotowych w 2015r. Jednostka nie posiadała wyrobów gotowych.

G. Wycena produkcji w toku - w 2015r. W jednostce nie występowała produkcja w toku.

H. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia

1. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności).

2. Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje oprócz wartości nominalnej należności także odsetki za zwłokę w zapłacie należności. Odsetki te są księgowane na dobro przychodów finansowych.

I. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje oprócz wartości nominalnej zobowiązań także odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań. Odsetki te są księgowane w ciężar kosztów finansowych.

J. Aktywa i pasywa

Aktywa wyrażone w walutach obcych, z wyjątkiem:

wyceniono na dzień bilansowy według kursu kupna banku, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski obowiązującego na dzień 31 grudnia 2015 roku.

Pasywa wyrażone w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy według kursu sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka, nie niższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski obowiązującego na dzień 31 grudnia 2015 roku.

K. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe w księgach na moment ich nabycia lub powstania wycenia się według cen zakupu.

L. Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe w księgach na moment ich nabycia lub powstania wycenia się według cen zakupu.

L. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza porównawczy rachunek wyników .

M. Uwagi

Obecnie trwa kontrola dotacji otrzymanej z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Umowa numer WPW.I.3043-3-253455/2010 . Dotacja była przydzielona na budowę Domu Jubileuszowego. Do chwili obecnej nie są znane wyniki kontroli, ale nie można wykluczyć ,że wnioski pokontrolne będą rozbieżne ze stanowiskiem Fundacji i dokonany przez nią rozliczeniami.

N.Fundacja odstępuje od tworzenia podatku odroczonego ze względu na nieistotny charakter.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, rachunek przepływów pieniężnych oraz dodatkowe informacje i objaśnienia zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

	Strona
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	[]
Bilans	[]
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy/wariant kalkulacyjny)	[]
Dodatkowe informacje i objaśnienia	[]
Sprawozdanie z działalności jednostki stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.	

Bydgoszcz dn. 20-06-2016r.

Odpowiedzialny za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Podpisy Członków Zarządu

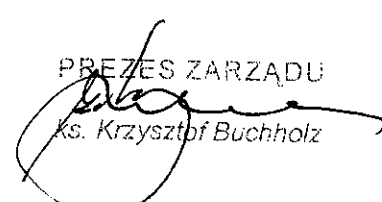
Kierownik Działu Księgowości


Barbara Czynka

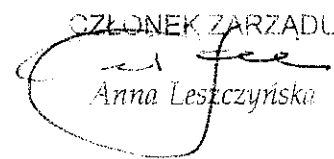
"UNI-RACH PLUS" Sp. z o.o.
ul. Gdańska 62
85-021 BYDGOSZCZ
tel./fax 52 322 24 57
NIP 554-10-16-636

Fundacja "Wiatrak"
ul. Sordca 7, 85-706 Bydgoszcz
tel. 52/ 32 34 810 fax 52/ 32 34 811
sekretariat@wiatrak.org.pl • www.wiatrak.org.pl
NIP 554-25-59-233 • Regon 149185187
konto: Bank Pekao SA
49 1320 1117 2045 5259 2000 0003

PREZES ZARZĄDU


ks. Krzysztof Buchholz

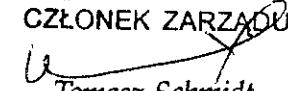
CZŁONEK ZARZĄDU


Anna Leszczyńska

CZŁONEK ZARZĄDU


Kamila Muszyńska

CZŁONEK ZARZĄDU


Tomasz Schmidt

CZŁONEK ZARZĄDU


Rafał Zięba

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urzędnia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1233345,10	0,00	113772,28	123843,50	226033,61	1696994,49
zwiększenia – zakup	0	0,00	4062,48	2000,00	26567,98	32630,46
Ujawnienia - inwentaryzacja					270,84	270,84
pozostałe-PRZYJĘCIE Z INWESTYCJI	0	21315438,46	1590208,70	0	603361,49	23509008,65
c) zmniejszenia (sprzedaż, likwidacja)	1092000,00	0	0,00	8200,00	6965,95	1107165,95
- pozostałe						
	0	0		0	0	0
			0			
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	141345,10	21315438,46	1708043,46	117643,50	849267,97	24131738,49
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	7650,00	0,00	107214,83	121416,94	222424,18	458705,95
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0					
- umorzenie	900,00	44407,16	26016,04	2606,69	388469,95	482399,84
- sprzedaż i likwid. śr. Trwałych		0	0,00	6380,13	6965,95	13346,08
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	8550,00	44407,16	133230,87	117643,50	603928,18	907759,71
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
- zwiększenia	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenie	0	0	0	0	0	0
i) Wartość netto środków trwałych na 01.01.2015	1225695,10	0,00	6557,45	2426,56	3609,43	1238288,54
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu na 31.12.2015	132795,10	21271031,30	1574812,59	0,00	245339,79	23223978,78

1.1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto wynosi 60000,00 zł.

1.1.3. 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,

Nie ma

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

Nie dotyczy

1.1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Razem
1. Wartość kapitałów na 01.01.2015	2000,00	2000,00
2. Zwiększenia	0	0
3. Zmniejszenie	0	0
Wartość kapitałów na 31.12.2015	2000,00	2000,00

Informacja o udziałowcach.

Nie dotyczy

1.1.6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Lp	Rodzaj kapitału(funduszu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2014
1.	Zapasowy	757952,74	1033449,91	0	1791402,65
2.	Rezerwowy	0,00	0	0	0,00
3.	Z aktualizacji wyceny	0	0	0	0

1.1.7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Strata za rok obrotowy 2015r. Zarząd Fundacji proponuje pokryć z kapitału zapasowego.

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

Rezerwy	Wartość odpisu na początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	Wartość odpisu na 31.12.2015
---------	-----------------------------------	-------------	--------------	------------------------------

bilansu					
Rezerwa na badanie bilansu	na	0,00	4200,00	0,00	4200,00

1.1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności i udzielonych poręczeń kredytowych.

Odpisy aktualizujące:	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość udzielonych poręczeń kredytowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Stan należności krótkoterminowych .

lp	Wyszczególnienie	Wartość na początek roku	Wartość na koniec roku
1	Należności z tytułu dostaw	5464,90	3517,13
2	Należności budżetowe	1504,01	1601,12
3	Należności z tytułu wypłaconych poręczeń	0,00	0,00
4	Inne	1140,22	659,97
	Razem	8109,13	5778,22

Zapasy

Lp	Wyszczególnienie	Wartość na początek roku	Wartość na koniec roku
1	Zapasy	6231,43	12300,00
1	towary	6231,43	0,00
2	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	12300,00

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

Zobowiązania długoterminowe	Wartość na początek okresu	Wartość na koniec okresu
Pożyczki długoterminowe	1390131,95	858501,23

Stan zobowiązań krótkoterminowych.

Lp	Wyszczególnienie	Wartość na początek roku	Wartość na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw	355863,21	379434,94
2.	Zobowiązania budżetowe	47308,54	255134,40
3.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	763,24
4.	Inne zobowiązania	276196,70	94718,22
5.	Fundusz socjalny	35350,43	30659,39
	Razem	714718,88	760740,28

1.1.11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2015
Ubezpieczenia majątkowe	6574,83	5376,58	6678,47	5272,94
Prenumerata aktualności kadrowe	226,93	0,00	226,93	0,00
Przegląd ubezpieczeniowy prenumerata	386,02	386,02	386,03	386,02
Praktyczna fizykoterapia rehabilitacja prenumerata	345,31	351,13	345,31	351,13
Bony towarowe	3500,00	3500,00	3500,00	3500,00
Karty paliwowe	2800,00	6800,00	2800,00	6800,00
Usługi informatyczne	2495,41	0,00	1177,16	1318,25
Domena Jan Paweł II	50,66	0,00	50,66	0,00
Domena mistrzostwa pamięci	0,00	223,69	0,00	223,69
AZ.PL	10,36	81,86	10,36	81,86
Rozliczenia międzyokresowe. WTZ	11469,07	14977,75	11469,07	14977,75
Koszty 2014/ 2015r.	13,71	0,00	13,71	0,00
Odsetki od zobowiązań	0,00	4,96	4,96	0,00
RAZEM	16403,23	16729,28	15188,62	17943,89

Wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na 31.12.2015
Rozl. Międzyokr. Dot. Wpłat na zaj. Na 2016r.	1404,00	34989,00	37516,00	3931,00
MKIDN 6709/2006/FPK/DSA- BUDOWA	1000000,00	2083,33	0,00	997916,67
MKIDN 4660/2007/FPK/DSA- BUDOWA	1500000,00	3125,00	0,00	1496875,00
WFOŚIGW DB 09071- POMPY CIEPŁA	400000,00	9761,59	0,00	390238,41
EKO FUNDUSZ 1652/606/III/09 -POMPY CIEPŁA	771390,75	0,00	0,00	771390,75
UM WOJ. K-P SPN II 3020-UDOT/391/2009 - BUDOWA	1000000,00	2083,33	0,00	997916,67
UM BYDGOSZCZ WIN 342/96/10-KLIM WENT	1000000,00	2083,33	0,00	997916,67
EFRR WPW.1.3043-3- 25-455/2010-BUDOWA	7995030,37	16656,31	0,00	7978374,06
WM WOJ. K-P UM.DI.3041.1.142.2012 - BUDOWA	1000000,00	2083,33	0,00	997916,67
WFOŚIGW DB 12067/OA-11-SYSTEM BMS	350000,00	729,17	0,00	349270,83
MSIT 350/03/344 - BUDOWA	50000,00	104,17	0,00	49895,83
WM WOJ. K-P. UM- DI.3041.1.149.2012 SYSTEM MBS WYPOSAŻENIE	500000,00	73108,30	0,00	426891,70
UM WOJK-P UMDI.3041.2.199.2013- BUDOWA, WYPOSAŻE NIE	1000000,00	318350,08	0,00	681649,92
UM WOJ.K-P UM- IF.616.1.023.2015- BUDOWA, WYPOSAŻE NIE	0,00	7088,51	1199542,35	1192453,84
DOM JUBILEUSZOWY - DAROWIZNY	939127,11	52753,29	599071,83	1485445,65
ZWROT DOTACJI	-31763,80	-66,17		-31697,63
DAROWIZNA AKT NOTARIALNY 1448/2006 DAROWIZNA BUDYNKU	1343000,00	2797,92	0,00	1340202,08
RAZEM	18818188,43	527730,49	1836130,18	20126588,12

1.1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

Nie dotyczy

1.1.13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;

1. Wartość aktualnego zaangażowania dotyczącego udzielonych poręczeń kredytowych	0,00
Z tego : wartość udzielonych poręczeń w 2015 roku	0,00

2.2 INFORMACJĘ I OBJASNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW S STRAT

2.2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów , towarów i materiałów.

Struktura przychodów netto ze sprzedaży produktów , towarów i usług

Przychody netto ze sprzedaży	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy	Sprzedaż - kraj	Sprzedaż eksport, unijne	-
Przychody ze sprzedaży usług	13560,00	5656,41	5656,41		0,00
Przychody z działalności statutowej	241832,30	104291,30	104291,30		0,00
Razem	255392,30	109947,71	109947,71		0,00

2.2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dotyczy

2.2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

2.2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

Rozliczenie pozycji różniących wynik bilansowy od podatkowego

Wyszczególnienie	Przychody
Przychody netto ze sprzedaży	109947,71

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2845594,43
Pozostałe przychody operacyjne	2634709,25
Pozostałe koszty operacyjne	83866,07
Przychody finansowe	300,74
Koszty finansowe	21087,39
STRATA BRUTTO	118650,74
PRZYCHODY PODATKOWE-NALICZ. ODSETKI OD NIEODPŁ. POŻYCZKI	53519,17
PRZYCHODY NPP	
Rozlicz. Dotacja na ST 760-01-4	439988,20
Różnice kursowe NPP	29,37
KOSZTY NKUP	
AMORTYZACJA	462129,00
ODSETKI SANKCYJNE	3779,87
ODSETKI – ZWROT DOTACJI	696,07
ODSETKI OD POŻYCZEK NALICZONE	11003,80
RÓŻNICE KURSOWEBILANSOWE NKUP	768,16
VAT NKUP	5,90
NKUP ZAPŁACONE KARY I GRZYWNY	3063,30
POLISA DOT. SPRZEDANEGO SAMOCHODU	203,24
ZAPŁACONE KARY SĄDOWE	5624,68
PRZETERMINOWANE ROZRACHUNKI	1415,09
NIEWYPLACONE W TERIMIE WYNAGRODZENIA	763,24
REZERWA NA URLOPY	1883,00
REZERWA NA BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4200,00
REZERWA NA SPORZĄDZ. SPRAWOZD.FINANS.	4920,00
RAZEM NKUP	339113,46
STRATA PODATKOWA	5693,79
PODSTAWA OPODATKOWANIA	13788,00
PODATEK 19%	2620,00

2.2.6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

dane o kosztach rodzajowych

Koszty według rodzaju	2015
Amortyzacja	462129,00
Zużycie materiałów i energii	262493,76
Usługi obce	369982,46
Podatki i opłaty	102120,15
Wynagrodzenia	1037116,45
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	177718,34
Pozostałe koszty rodzajowe	434034,27
RAZEM KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	2845594,43

2.2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby,
23509008,65 zł.

2.2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwale; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska,
Nie dotyczy

2.2.9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,

Nie dotyczy

2.2.10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;

Nie występuje

2.3. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny;

Nie dotyczy.

2.4. Informacje o:

2.4.1. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Wyszczególnienie

W etatach

W osobach

Pracownicy produkcji	0	0
Pracownicy pozostali	26,8	28,71

2.4.2. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach Organom Zarządzającym w 2015 roku.

Wypłacone wynagrodzenia w 2015 roku wynosiło dla :

Członków Zarządu 0,00 zł.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta : 14000,00 zł

2.4.3 Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, Nie występuje

2.4.4. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym 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,

Nie występuje

2.4.5. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Przekształcenie rachunku wyników za rok 2014

	Przed przekształceniem 2014r.	Po przekształceniu 2014r.	Różnica
1. Inne koszty operacyjne	160499,84	175412,84	14913
2. Odsetki	8194,35	15447,12	7252,77

Poz. 1. Dotyczy kwoty rezerwy urlopowej przypadającej na 2014r.

Poz. 2. Dotyczy naliczonych odsetek od pożyczki – należna kwota za 2014r.

Przekształcenie bilansu – Pasywa za 2014r.

	Przed przekształceniem 2014r.	Po przekształceniu 2014r.	Różnica
1. Zysk ,strata z lat ubiegłych	0,00	-38184,18	-38184,18

2. Zysk ,strata netto	1029075,41	1006909,64	-22165,77
3. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - krótkoterminowe	0,00	39218,00	39218,00
4. Zobowiązania długoterminowe-pożyczki	1369000,00	1390131,95	21131,95

Poz. 1. - dotyczy naliczenia odsetek za lata 2011-2013r. w kwocie 13879,18 zł.
- dotyczy naliczenia rezerwy na urlopy na dzień 31-12-2013 r. w kwocie 24305,00zł.

Poz.2. – dotyczy naliczenia odsetek od pożyczek za 2014r. , oraz naliczenia rezerwy na urlopy za 2014r.

Poz. 3. – korekta dot. Rezerw na urlopy – stan na 31-12-2014r.

Poz. 4. - korekta zobowiązań z tytułu pożyczek o naliczone odsetki –stan na 31-12-2014r.

2.4.6. Informacja o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

Nie występuje

2.4.7 Informacja o sprzedaży i zakupie z jednostkami powiązаныmi.

Nie występuje

Kierownik Działu Księgowości

Barbara Czynka
Barbara Czynka

Fundacja "Wiatrak"

ul. Bohucia 7, 85-735 Bydgoszcz
tel. 52/ 32 34 810, faks 52/ 32 34 611
sekretariat@wiatrak.org.pl • www.wiatrak.org.pl
NIP 654-25-59-203 • Regon 09015516
konto: Bank Poczty S.A.
49 1320 1117 2045 6359 2010 0003

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Buchholz
ks. Krzysztof Buchholz

"UN-ITACH PLUS" Sp. z o.o.

ul. Gdańska 62
85-021 BYDGOSZCZ
tel./fax 52 322 24 57
NIP 554-10-15-636

CZŁONEK ZARZĄDU

Anna Leszczyńska
Anna Leszczyńska

CZŁONEK ZARZĄDU

Kamila Muszyńska
Kamila Muszyńska

CZŁONEK ZARZĄDU

Tomasz Schmidt
Tomasz Schmidt

CZŁONEK ZARZĄDU

Rafał Zięba
Rafał Zięba

BILANS

	AKTYWA	stan na:		
		31-12-2014	Przekształcone dane porównawcze 2014r.	31-12-2015
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	22523364,86	22523364,86	23223978,78
1.	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych (art. 33 ust. 2)			
2.	Wartość firmy (art. 33 ust. 4)			
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	22523364,86	22523364,86	23223978,78
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	1238288,54	1238288,54	23223978,78
	a) grunty własne (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	1225695,10	1225695,10	132795,10
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	21271031,30
	c) urządzenia techniczne i maszyny	6557,45	6557,45	1574812,59
	d) środki transportu	2426,56	2426,56	0,00
	e) inne środki trwałe	3609,43	3609,43	245339,79
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	21285076,32	21285076,32	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17)	0,00	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- udziały i akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- udziały i akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	167570,60	167570,60	183853,81
I.	Zapasy	6231,43	6231,43	12300,00
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	6231,43	6231,43	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	12300,00
II.	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt. 18c)	8109,13	8109,13	5778,22
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 m-cy	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	8109,13	8109,13	5778,22
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	5464,90	5464,90	3517,13
	- do 12 m-cy	5464,90	5464,90	3517,13
	- powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1504,01	1504,01	1601,12

	c) inne	1140,22	1140,22	659,97
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	136826,81	136826,81	147831,70
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	136826,81	136826,81	147831,70
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	136826,81	136826,81	147831,70
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	136826,81	136826,81	147831,70
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne (np. odsetki od lokaty terminowej)	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16403,23	16403,23	17943,89
	SUMA AKTYWÓW	22690935,46	22690935,46	23407832,59

Bydgoszcz dn. 20-06-2016r.

Podpisy Zarządu

Podpis sporządzającego

Kierownik Działu Księgowości

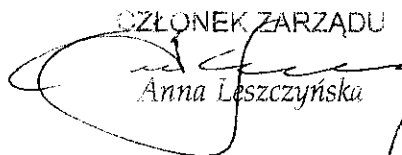

Barbara Czynka


"UNI-RACH PLUS" Sp. z o.o.
ul. Gdańska 62
85-021 BYDGOSZCZ
tel./fax 52 322 24 57
NIP 554-10-15-636

Fundacja "Wiatrak"

ul. Bolus 7, 85-799 Bydgoszcz
tel. 52/32 34 810, fax 52/32 34 811
sekretariat@wiatrak.org.pl • www.wiatrak.org.pl
NIP 554-25-69-293 • Regon 090138167
konto: Bank Powszechny S.A.
49 1320 1117 2045 5859 2000 0003


PREZES ZARZĄDU
Ks. Krzysztof Buchholz

CZŁONEK ZARZĄDU

Anna Leszczyńska

CZŁONEK ZARZĄDU

Kamila Muszyńska

CZŁONEK ZARZĄDU

Tomasz Schmidt

CZŁONEK ZARZĄDU

Rafał Zięba

	PASywa	stan na:		
		31-12-2014	Przekształcone dane porównawcze 2014r.	31-12-2015
A.	Kapitał (fundusz) własny	1789028,15	1728678,20	1611781,96
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy- statutowy	2000,00	2000,00	2000,00
II.	Należne, lecz nie wniesione, wkłady na pocz. kap. podst. (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	757952,74	757952,74	1791402,65
V.	Kapitał (fundusz) rezerwy z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe- CELOWE	0,00	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-38184,18	-60349,95
VIII.	Zysk (strata) netto	1029075,41	1006909,64	-121270,74
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	20901907,31	20962257,26	21796050,63
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	39218,00	41101,00
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	39218,00	41101,00
	- długoterminowa	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	39218,00	41101,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	1369000,00	1390131,95	858501,23
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	1369000,00	1390131,95	858501,23
	a) kredyty i pożyczki	1369000,00	1390131,95	858501,23
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	714718,88	714718,88	760740,28
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00
	- do 12 m-cy	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	714718,88	714718,88	760740,28
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	30,09
	d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności	355863,21	355863,21	379434,94
	- do 12 m-cy	355863,21	355863,21	379434,94
	- powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	47308,54	47308,54	255134,40
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	763,24
	i) inne	276196,70	276196,70	94718,22
3.	Fundusze specjalne	35350,43	35350,43	30659,39
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	18818188,43	18818188,43	20135708,12
1.	Ujemna wartość firmy (art. 33 ust. 4, art. 41 ust. 1 pkt. 3, art. 44b ust. 11)	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	18818188,43	18818188,43	20135708,12
	- długoterminowe	18818188,43	18818188,43	20126588,12
	- krótkoterminowe	0,00	0,00	9120,00
	SUMA PASYWÓW	22690935,46	22690935,46	23407832,59

Biuro Księgowości "UNI-RACH PLUS" Sp. z o.o.
 ul. Gdańska 62
 85-021 BYDGOSZCZ
 tel./fax 52 322 24 57
 NIP 554-10-15-636

Kierownik Biura Księgowości
 Podpis sporządzającego
Barbara Czynka

Podpisy Zarządu
 PREZES ZARZĄDU
 CZŁONEK ZARZĄDU
 CZŁONEK ZARZĄDU
 CZŁONEK ZARZĄDU
 ks. Krzysztof Buchholz
 Anna Leszczyńska
 Rafał Ziśba

**Rachunek zysków i strat
na dzień 31-12-2015r.**

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok obrotowy 2014	Przekształcone dane porównawcze 2014r.	Kwota za rok obrotowy 2015
1	2	4,00	4,00	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	13560,00	13560,00	5656,41
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13560,00	13560,00	5656,41
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00
III.	Usługi obce	0,00	0,00	0,00
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	13560,00	13560,00	5656,41
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3315255,08	3315255,08	2755324,29
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	8484,51
II.	Dotacje	1553072,74	1553072,74	1889002,40
III.	Inne przychody operacyjne	1762182,34	1762182,34	857837,38
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1481159,82	1481159,82	675090,58
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	233664,89	233664,89	104291,86
3.	Inne przychody operacyjne	47357,63	47357,63	78454,94
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2283757,39	2298670,39	2858844,79
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	2283757,39	2298670,39	2858844,79
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	929672,24	929672,24	1579567,63
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	1313993,06	1313993,06	1188798,54
3.	Inne koszty operacyjne	40092,09	55005,09	90478,62
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1045057,69	1030144,69	-97864,09
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,03
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych			
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		0,00	0,03
III.	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			
V.	Inne	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	12032,28	19285,05	20786,68
I.	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	8193,35	15446,12	16954,43
II.	Strata ze zbycia inwestycji			
III.	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV.	Inne	3838,93	3838,93	3832,25
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1033025,41	1010859,64	-118650,74
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne			
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	1033025,41	1010859,64	-118650,74
L.	Podatek dochodowy	3950,00	3950,00	2620,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	1029075,41	1006909,64	-121270,74

Bydgoszcz dn. 20-06-2016r.

Podpis sporządzającego

Kierownik Działu Księgowości

Barbara Czyńska

PREZES ZARZĄDU
ks. Krzysztof Buchholz

Podpisy Zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU
Anna Leszczyńska

CZŁONEK ZARZĄDU

Rafał Zięba

Kalkulacyjny rachunek zysków i strat

na dzień ...31-12-2015r.

Rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie kalkulacyjnym zgodnie z załącznikiem nr.1 ustawy o rachunkowości

Poz.	Wyszczególnienie			
		Kwota za rok obrotowy 2014	Przekształcone dane porównawcze 2014r.	Kwota za rok obrotowy 2015
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:	255392,30	255392,30	109 947,71
I	Przychody netto ze sprzedaży usług	13560,00	13560,00	5 656,41
II	Przychody netto z działalności statutowej odpłatnej	241832,30	241832,30	104 291,30
B	Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów:	2242677,75	2242677,75	2 764 038,58
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów			
II	Koszty działalności statutowej:	2 242 677,75	2 242 677,75	2 764 038,58
1.	- koszty działalności statutowej odpłatnej	1820411,47	1820411,47	1 184 674,19
	- koszty działalności statutowej nieodpłatnej	422266,28	422266,28	1 579 364,39
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-1987285,45	-1987285,45	-2 654 090,87
D	Koszty sprzedaży			0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	23238,67	23238,67	81 555,85
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-2010524,12	-2010524,12	-2 735 646,72
G	Pozostałe przychody operacyjne	3216081,65	3216081,65	2 651 032,99
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		8 484,51
II	Dotacje	1695899,96	1695899,96	1 889 002,40
III	Inne przychody operacyjne	1520181,69	1520181,69	753 546,08
1.	składki członkowskie	0,00		
2.	darowizny	1447467,87	1447467,87	675 090,58
3.	inne przychody operacyjne	72713,82	72713,82	78 455,50
H	Pozostałe koszty operacyjne	160499,84	175412,84	13 250,36
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III	Inne koszty operacyjne	160499,84	175412,84	13 250,36
1.	koszty działalności statutowej			4 327,59
2.	inne koszty operacyjne	160499,84	175412,84	8 922,77
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	1045057,69	1030144,69	-97 864,09
J	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,03
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym od jednostek powiązanych:			
II	Odsetki w tym od jednostek powiązanych:			0,03
III	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV	Aktualizacja wartości inwestycji			
V	Inne			0,00
K	Koszty finansowe	12032,28	19285,05	20 786,68
I	Odsetki, w tym od jednostek powiązanych:	8194,35	15447,12	16 954,43
II	Strata ze zbycia inwestycji			
III	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV	Inne	3837,93	3837,93	3 832,25
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	1033025,41	1010859,64	-118 650,74
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II.)	0,00	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne			
II	Straty nadzwyczajne			
N	Zysk (strata) brutto (L+/-M)	1033025,41	1010859,64	-118 650,74
O	Podatek dochodowy	3950,00	3950,00	2 620,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)	1029075,41	1006909,64	-121 270,74

Data sporządzenia 20-06-21016R.

Podpis sporządcy: **Kierownik Działu Księgowości**

Barbara Czynka

"UNI-HACH PLUS" Sp. z o.o.
ul. Gdańska 62
85-021 BYDGOSZCZ
tel./fax 52 322 24 57
NIP 552-10-15-636

Fundacja "Wiatrak"
ul. Dębowa 7, 85-700 Bydgoszcz
tel. 52/ 32 34 810, faks 52/ 32 34 811
sekretariat@wiatrak.org.pl • www.wiatrak.org.pl
NIP 551 25 50 203, REGON 142013107
konto: Bank Poczty S.A.
45 1520 1117 2040 1689 2000 0006

CZŁONEK ZARZĄDU
Kamila Muszyńska
CZŁONEK ZARZĄDU
Tomasz Schmidt

Podpis

PREZES ZARZĄDU
ks. Krzysztof Buchholz
CZŁONEK ZARZĄDU
Anna Leszczyńska

CZŁONEK ZARZĄDU

Rafał Zięba