

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

FUNDACJA NAUKA DLA ŚRODOWISKA

za 2013 r.

1. Fundacja Nauka Dla Środowiska w Koszalinie ul. Raclawicka 15-17.
2. Przedmiotem działalności fundacji są cele określone w statucie:
„Celem fundacji jest propagowanie i realizowanie działań na rzecz optymalizacji środowiska przyrodniczego poprzez wykorzystanie potencjału naukowo-badawczego oraz inicjowanie, wspieranie i realizowanie działań podejmowanych przez samorząd terytorialny, społeczność lokalną i inne podmioty na rzecz dialogu międzykulturowego, społeczeństwa obywatelskiego oraz zrównoważonego rozwoju społeczno-gospodarczego”.
3. Sąd Rejonowy w Koszalinie IX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego
Krajowy Rejestr Sądowy nr KRS 0000146454
Regon 331371711
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1.01.2013 r. do 31.12.2013 r.
5. W skład fundacji nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania przez fundację działalności statutowej i gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.
7. Nie wystąpiły zmiany organizacyjne.
8. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru omówiono w załączniku do uchwały Zarządu w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte do stosowania zasady (politykę) rachunkowości.

Koszalin, dnia *31.03.2014* r.

FUNDACJA
„NAUKA DLA ŚRODOWISKA”
75-620 KOSZALIN, ul. Raclawicka 15-17
NIP 660-23 97-315 Reg. 331371711

Sporządził:..... *S. Sicińska*

Prezes Fundacji
P. Jaśkiewicz
Piotr Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

Wiceprezes Fundacji

D. Zawadzka
Danuta Zawadzka

Członek Zarządu

A. Borysiewicz
Arkadiusz Borysiewicz

Dodatkowe informacje i objaśnienia

FUNDACJA NAUKA DLA ŚRODOWISKA

01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.

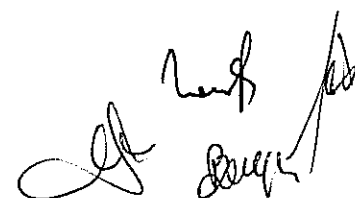
I. Dodatkowe informacje i objaśnienia

OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych należności długoterminowych oraz inwestycji długoterminowych

a) *Rzeczowe aktywa trwałe*
- wartość brutto

Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Grunty własne,	-	-	-	-	-	-
w tym praw użytkowania wieczystego	-	-	-	-	-	-
Budynki i obiekty inżynierii lądowej	-	-	-	-	-	-
Maszyny i urządzenia	70 623,71	-	14 489,39	-	-	85 113,10
Środki transportowe	-	-	-	-	-	-
Pozostałe środki trwałe	96 015,93	-	-	-	-	96 015,93
Razem rzeczowy majątek trwały	166 639,64	-	14 489,39	-	-	181 129,03



- umorzenia środków trwałych – amortyzacja

Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego netto	Stan na koniec roku obrotowego netto
Grunty własne,	-	-	-	-	-	-	-	-
w tym prawa użytkowania wieczystego	-	-	-	-	-	-	-	-
Budynki i obiekty inżynierii lądowej	-	-	-	-	-	-	-	-
Maszyny i urządzenia	63 532,57	-	11 578,49	-	-	75 111,06	7 091,14	10 002,04
Środki transportowe	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe środki trwałe	60 204,00	-	11 314,09	-	-	71 518,09	35 811,93	24 497,84
Razem rzeczowy majątek trwały	123 736,57	-	22 892,58	-	-	146 629,15	42 903,07	34 499,88

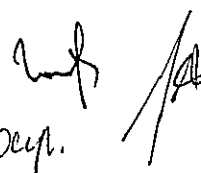
b) Wartości niematerialne i prawne

- wartość brutto

Nazwa grupy wartości niematerialnych i prawnych	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Inne wartości niematerialne i prawne - oprogramowanie	3 998,37	-	12 413,08	-	-	16 411,45

- umorzenia – amortyzacja

Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
3 998,37	4 423,81	-	8 422,18	-	7 989,27

Bocep. 

c) *Należności długoterminowe*

- *nie występują*

d) *Inwestycje długoterminowe*

- *nie występują*

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

- *nie występują*

3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

- *nie występują*

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

- *nie występują*

5. Stan Funduszu Statutowego

- na 01.01.2013	230 680,88 zł.
- zwiększenie z tytułu zysk za 2012 rok	149 504,57 zł.
- stan końcowy funduszu statutowego	380 185,45 zł.

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

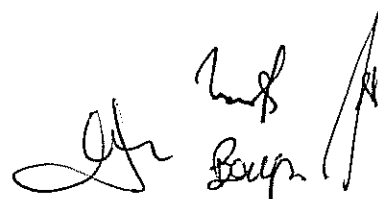
Zysk z roku obrotowego zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu statutowego w wysokości 31 308,22 zł.

7. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystania , rozwiązania i stan końcowy.

- *nie występują*

8. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystania, rozwiązania i stanu na koniec roku obrotowego.

- *nie występują*



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

- nie występują

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	koniec roku obrotowego
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów	419 638,99
- dotacje otrzymane na sfinansowanie środków trwałych - Dotacja Działaj Lokalnie	53 458,22
- dotacje otrzymane na sfinansowanie środków trwałych - Dotacja KIES	5 175,22
dotacje otrzymane na sfinansowanie środków trwałych - Dotacja INNOWACYJNY	278 234,07
dotacje otrzymane na sfinansowanie środków trwałych - Dotacja TWÓRCZY BIZNES	16 485,14
dotacje otrzymane na sfinansowanie środków trwałych - Dotacja OWES	66 286,34
Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	45 209,43
- koszty nie rozliczone w projekcie w roku 2013 - Dotacja INNOWACYJNY	39 057,01
- koszty nie rozliczone w projekcie w roku 2013 - Dotacja OWES	6 152,42

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

- nie występują

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

- nie występują

*Wojciech
Boys*

7. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

- nie wystąpiły.

8. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

- nie wystąpiły.

III. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
Pracownicy umysłowi	9,00
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	—
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	—
Uczniowie	—
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	—
Ogółem	9,00

IV. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

1. W roku obrotowym dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości, określonych jedynie zmianami określonymi w znowelizowanej ustawie o rachunkowości.

- nie wystąpiły.

Koszalin, dnia 31.03.2014 r.

Prezes Fundacji

Piotr Jaśkiewicz

Wiceprezes Fundacji

Danuta Zawadzka

Zarząd

Członek Zarządu

Władysław Borysiewicz

(imię, nazwisko i podpis)

FUNDACJA
„NAUKA DLA ŚRODOWISKA”
75-620 KOSZALIN, ul. Radziwiłła 15-17
NIP 660-23-84-75
Pieczęć firmowa 31371711

II. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz struktura rodzajowa kosztów działalności operacyjnej.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Rok 2013</i>
<i>Przychody, w tym:</i>	<i>1 413 148,39</i>
<i>Przychód działalności statutowej nieodpłatnej</i>	<i>1 335 975,06</i>
<i>- dofinansowanie realizacji projektów</i>	<i>1 335 975,06</i>
<i>Przychód działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>
<i>Przychód działalności gospodarczej</i>	<i>40 612,52</i>
<i>- sprzedaż usług</i>	<i>40 612,52</i>
<i>Pozostałe przychody operacyjne</i>	<i>32 900,21</i>
<i>Pozostałe przychody finansowe</i>	<i>3 660,60</i>
<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Rok 2013</i>
<i>Koszty, w tym:</i>	<i>1 381 840,17</i>
<i>Koszty działalności statutowej nieodpłatnej</i>	<i>1 381 438,62</i>
<i>Koszty działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0,00</i>
<i>Koszty działalności gospodarczej</i>	<i>400,00</i>
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>	<i>0,00</i>
<i>Pozostałe koszty finansowe</i>	<i>1,55</i>
<i>Strata</i>	<i>-</i>
<i>Zysk</i>	<i>31 308,22</i>

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

- *nie wystąpiły*

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

- *nie wystąpiły*

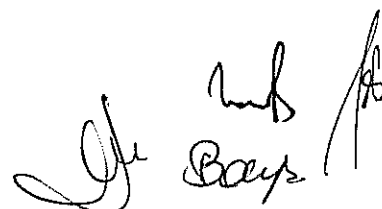
4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

- *nie wystąpiły*

5. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

6. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

- *nie wystąpiły.*



BILANS na dzień 31.12.2013 rok

Wyniki zestawienia Bilans jedn., z wyłąc. banków i ubezpieczycieli

Segment	Nazwa	31-12-2012	31-12-2013
-	AKTYWA	619 892,37	833 479,08
A	Aktywa trwałe	42 903,07	42 489,15
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	7 989,27
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	7 989,27
4	Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	42 903,07	34 499,88
1	Środki trwałe	42 903,07	34 499,88
a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	7 091,14	10 002,04
d	środki transportu	0,00	0,00
e	inne środki trwałe	35 811,93	24 497,84
2	Środki 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
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	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	576 989,30	790 989,93
I	Zapasy	6 091,61	0,00
1	Materialy	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	6 091,61	0,00
II	Należności krótkoterminowe	18 100,76	38 882,98
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	18 100,76	38 882,98
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 755,20	20 932,70
-	do 12 miesięcy	9 755,20	20 932,70
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu pod., dotacji, cel, ubezp. społ. i zdr.	8 139,83	8 744,55
c	inne	205,73	9 205,73
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	552 796,93	706 897,52
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	552 796,93	706 897,52
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	552 796,93	706 897,52
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	552 796,93	706 897,52
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00

Prezes Fundacji

Piotr Jaśkiewicz

Wiceprezes Fundacji

Danuta Zawadzka

Członek Zarz

Arkadiusz Borysi

-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	45 209,43
-	Aktywa razem	619 892,37	833 479,08

-	PASYWA	619 892,37	833 479,08
A	Kapitał (fundusz) własny	380 185,45	411 493,67
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	230 680,88	380 185,45
II	Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	149 504,57	31 308,22
IX	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	239 706,92	421 985,41
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
a	długoterminowa	0,00	0,00
b	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	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	3 557,44	2 346,42
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	3 557,44	2 346,42
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	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	150,00	675,00
-	do 12 miesięcy	150,00	675,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, cel, ubezpiec. i innych świadczeń	0,00	1 671,42
h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i	inne	3 407,44	0,00
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	236 149,48	419 638,99
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	236 149,48	419 638,99
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	236 149,48	419 638,99
-	Pasywa razem	619 892,37	833 479,08

Koszalin dnia 31.03.2014 r.

Sporządził:

[Podpis]

Kierownik jednostki:

Prezes Fundacji

[Podpis]
Piotr Jaśkiewicz

Wiceprezes Fundacji Członek Zarządu

[Podpis]
Danuta Zawadzka Arkadiusz Borysiewicz



RACHUNEK ZYSKU I STRAT (w PLN)
 za okres 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku

Wyniki zestawienia Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy

Segment	Nazwa	na 31.12.2012	na 31.12.2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 387 729,07	1 421 797,01
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 387 729,07	1 376 587,58
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	0,00	45 209,43
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 252 215,66	1 427 048,05
I	Amortyzacja	12 168,48	27 316,39
II	Zużycie materiałów i energii	73 542,07	68 458,18
III	Usługi obce	504 188,28	602 156,78
IV	Podatki i opłaty	380,00	546,62
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	597 654,18	535 006,89
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	43 719,60	73 569,47
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	20 563,05	119 993,72
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	135 513,41	-5 251,04
D	Pozostałe przychody operacyjne	13 134,01	32 900,21
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	27 279,99
III	Inne przychody operacyjne	13 134,01	5 620,22
E	Pozostałe koszty operacyjne	5 828,54	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	5 828,54	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	142 818,88	27 649,17
G	Przychody finansowe	6 694,51	3 660,60
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Odsetki	6 694,51	3 660,60
IV	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
VI	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
VII	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	8,82	1,55
I	Odsetki	8,82	1,55
II	w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	149 504,57	31 308,22
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I+J)	149 504,57	31 308,22
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (związk.straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K- L- M)	149 504,57	31 308,22

Koszalin dnia 31.03.2014

Sporządził:

S. Ciesińska

Kierownik jednostki:

Prezes Fundacji

Piotr Jaśkiewicz
 Piotr Jaśkiewicz

Wiceprezes Fundacji

Danuta Zawadzka
 Danuta Zawadzka

Członek Zarządu

Arkadiusz Borysiewicz
 Arkadiusz Borysiewicz

1. The first part of the document is a list of names and titles, including "The Hon. Mr. Justice" and "The Hon. Mr. Justice".