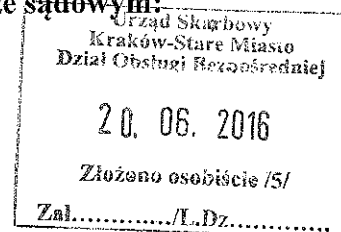


**INFORMACJA OGÓLNA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
JEDNOSTKI MIKRO**

1. Firma, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym:

Fundacja Zgromadzenia Braci Albertynów
Siedziba Fundacji 31-066 Kraków, ul. Skawińska 6
REGON 121208244, NIP 676-24-19-545, KRS 0000355019



Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Fundacja Zgromadzenia Braci Albertynów została ustanowiona przez Zgromadzenie Braci Albertynów („Fundator”) aktem notarialnym sporządzonym przez notariusza Bognę Dembowską dnia 7 stycznia 2010r. i działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 17 maja 1989r. o stosunku Państwa do Kościoła Katolickiego w Rzeczypospolitej Polskiej i przepisów ustawy z dnia 6 kwietnia 1984r. o fundacjach. Powstała z dniem wpisu do KRS tj. 26.04.2010r. na czas nieoznaczony i posiada osobowość prawną.

Z dniem 22 listopada 2012 r. Fundacja Zgromadzenia Braci Albertynów uzyskała status Organizacji Pożytku Publicznego na podstawie Postanowienia Sądu Rejonowego dla Krakowa –Śródmieścia, XI Wydział Gospodarczy KRS, sygn. sprawy KR.XI NS-REJ.KRS/022120/12/906 podlegając tym samym pod przepisy ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r. i zostało sporządzone w oparciu o przepisy ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (Dz. U. tekst jednolity z 2013, poz. 330 z późn. zm).

3. Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń.

Z uwagi na różnorodność działań Fundacji: działalność statutowa, działalność gospodarcza i pozostała działalność, bilans i rachunek zysków i strat został sporządzony w oparciu o własne wzory nie wykorzystując uproszczeń przewidzianych dla jednostki mikro.

Uproszczenia dotyczące jednostki mikro zastosowano do możliwości nie tworzenia rezerw, oraz nie dokonywania odpisów aktualizujących.

- 4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.**

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Fundację działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

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

Na dzień sporządzenia bilansu poszczególne składniki aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, przy zachowaniu zasady ciągłości, i tak:

1. Środki trwale amortyzowane są metodą liniową, przy zastosowaniu stawek odpowiadających przewidywanemu okresowi gospodarczego użytkowania środka trwałego.
2. Niskocenne przedmioty o wartości do 3.500,00 PLN odpisywane są w koszty jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.
3. Materiały drobne zakupione i otrzymane bezpłatnie na potrzeby działalności statutowej, a także działalności gospodarczej, wydawane są bezpośrednio po otrzymaniu do zużycia i odpisywane w 100 % w koszty.


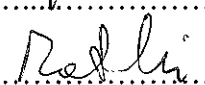
4. Należności i zobowiązania krajowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty, natomiast zagraniczne wyceniane są według średniego kursu NBP.
5. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w złotych wyceniane są w wartości nominalnej, a wyrażone w walutach obcych przeliczone są na złote według średniego kursu NBP.
6. Fundusze wyceniane są według ich wartości nominalnej.
7. Rozliczenia międzyokresowe (aktywa) ujmowane są w wartości nominalnej poniesionych kosztów (wydatków).
8. Pozostałe aktywa i pasywa są wyceniane według wartości nominalnych.
9. Koszty ewidencjonuje się w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym.
10. Wynik finansowy Fundacji prezentowany jest w porównawczym rachunku zysków i strat.
11. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone tak jak ustawa przewiduje dla jednostek mikro i poszerzone o dane niezbędne do zobrazowania poszczególnych rodzajów działalności Fundacji oraz porównywalności ze sprawozdaniem finansowym za rok 2014.
12. Księgi rachunkowe prowadzi Biuro Rachunkowe.

Kraków, dnia 2016-04-30

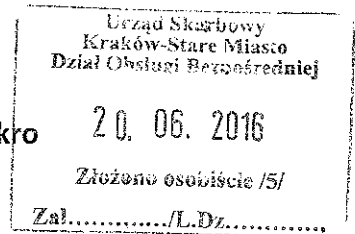
Podpisy Zarządu:

Brat Hieronim – Jerzy Antoni Moroz

Brat Marcin – Tomasz Matuszewski


.....

.....

**Informacja uzupełniająca do bilansu jednostki mikro
na dzień 31 grudnia 2015r.**



- 1) Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie;

Na koniec 2015 r. Fundacja posiada zobowiązania finansowe wyłącznie wg dostawców:

- Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania sp. z o.o. 2.876,76 zł.

- 2) kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii;

- nie dotyczy,

- 3) o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

- a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
- b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgową, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,
- c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
- d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgową wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują;

- nie dotyczy,

4) Fundacja posiada następujące środki trwałe:

ŚRODKI TRWAŁE

Nazwa grupy rodzajowej	bilans otwarcia	zwiększenia	zmniejszenia	bilans zamknięcia
grunty (grupa 0)	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki i lokale (grupa 1)	5 510,00	25 152,76	0,00	30 662,76
obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	0,00	0,00	0,00	0,00
maszyny i urządzenia (grupa 3-6)	23 866,10	26 708,27	0,00	50 574,37
środki transportu (grupa 7)	126 460,00	64 284,29	0,00	190 744,29
narzędzia, przyrządy (grupa 8)	0,00	0,00	0,00	0,00
inne środki trwałe	42 334,96	4 155,00	0,00	46 489,96
razem środki trwałe	198 171,06	120 300,32	0,00	318 471,38

UMORZENIE RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Nazwa grupy rodzajowej	bilans otwarcia	zwiększenia	zmniejszenia	bilans zamknięcia
grunty (grupa 0)	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki i lokale (grupa 1)	45,92	562,15	0,00	608,07
obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	0,00	0,00	0,00	0,00
maszyny i urządzenia (grupa 3-6)	2 144,47	3 469,95	0,00	5 614,42
środki transportu (grupa 7)	71 788,14	31 288,22	0,00	103 076,36
narzędzia, przyrządy (grupa 8)	0,00	0,00	0,00	0,00
inne środki trwałe	17 504,96	11 795,00	0,00	29 299,96
razem środki trwałe	91 483,49	47 115,32	0,00	138 598,81

5) dane o strukturze wartości Funduszu podstawowego:

Rodzaj funduszu	wartość nominalna funduszu bilans otwarcia	zwiększenia	zmniejszenia	wartość końcowa funduszu bilans zamknięcia
Zgromadzenie Braci Albertynów w Krakowie	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
rozliczenie wyniku finansowego z lat poprzednich	156 754,81	60 252,70	0,00	217 007,51
razem wartość funduszu statutowego	159 754,81	60 252,70	0,00	220 007,51

6) Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy:

zysk netto **9.091,44 zł**

- na zwiększenie funduszu statutowego Fundacji 9.091,44 zł

7) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

W 2015 roku w jednostce wystąpiły czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w wysokości: 9.418,97 zł.

ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

rodzaj rozliczeń	saldo na dzień 31-12-2015
ubezpieczenie domena	56,07
ubezpieczenie serwer	21,29
ubezpieczenie samochodu KR 1712T	430,00
ubezpieczenie samochodu KR 26884	666,93
ubezpieczenie samochodu KR093RH	2 311,39
ubezpieczenie samochodu KOS 40598	756,13
opłata wstępna za leasing samochodu	5 177,16
razem rozliczenia międzyokresowe kosztów	9.418,97

8) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów z działalności statutowej i gospodarczej w latach 2014 i 2015:

Wyszczególnienie	2014 r.	2015 r.
Przychody z działalności statutowej:	265 934,19	407 845,49
-przychody z 1%	18 699,50	19 134,00
- darowizna od Stichting S.M.H.O. (Holandia)	159 104,40	87 131,10
- darowizna od Csilla Von Boeselager (Niemcy)	57 650,17	102 230,50
-darowizna od SAMASZ Sp. z o.o. Białystok	6 000,00	0,00
-darowizna od Fundacji ORLEN DAR SERCA	756,00	756,00
- darowizna od PHUP MERKURY R.Zgrzywa Kraków	450,00	600,00
-darowizna od PSS Spofem w Częstochowie	359,27	237,19
-darowizna od Ceramika Pilch Sp. z o.o. Jasienica	310,58	0,00
-darowizna od PRZEM-PLAST P.Trojak Czaniec	229,53	0,00
-darowizna od Wydawnictwa "SAL-PRESS" Wieliczka	200,00	0,00
-darowizna od Zgromadzenia Braci Albertynów Kraków	0,00	2 500,00
-darowizna od Klasztoru Karmelitów Bosych Warszawa	0,00	150,00
- darowizna od AMPOL S.J.	0,00	157 467,78
- darowizna Małopolska Hodowla Roślin	0,00	1 348,92
-darowizna Carrefour Polska	0,00	206,50
-darowizna PPUH BARTEK	0,00	77,76
-darowizna KARO ELEKTRO	0,00	385,61
-darowizna PPO Strzelce Opolskie	0,00	593,21
-darowizna DANKO Hodowla Roślin	0,00	765,00
-darowizna Husqvarna Poland	0,00	1 655,00
-darowizna od krajowych osób fizycznych	21 343,00	32 606,92
-darowizna od zagranicznych osób fizycznych	831,74	0,00
Przychody z działalności gospodarczej	464 420,33	501 562,41
- usługi transportowe, usługi porządkowe	24 390,24	24 390,24

- usługi dzierżawy budynków, gruntów	131 777,36	119 440,20
- ze sprzedaży odpadów	242 770,40	282 865,08
-przychody z działalności rolniczej	65 482,33	74 866,89
Przychody finansowe:	15 126,01	1 270,82
– odsetki od depozytu	275,60	261,63
- różnice kursowe	14 850,41	1 009,19
Pozostałe przychody operacyjne	55 954,11	57 660,83
- amortyzacja samochodów i maszyn pochodzących z darowizny	30 420,00	37 487,72
-ulga z tytułu zakupu kasy fiskalnej	700,00	0,00
- zaokrąglenia podatku VAT	3,12	2,92
-rozchód inwentarza żywego i paszy dla zwierząt pochodzących z darowizn	7 400,00	11 545,00
-dotacja w ramach systemu wsparcia bezpośredniego	17 193,95	0,00
-pomoc finansowa ARIMR - unieszkodliwienie padniętego zwierzęcia	158,04	0,00
-korekta ubezpieczenia rabat	79,00	0,00
-refundacja wynagrodzeń z Urzędu Pracy	0,00	8 625,19
RAZEM	801 434,64	968 339,55
w tym:		
Darowizna od sponsorów krajowych	48 347,88	218 483,89
Darowizna od sponsorów zagranicznych	217 586,31	189 361,60

9) struktura rzeczowa kosztów działalności statutowej i gospodarczej w latach 2014 i 2015:

Wyszczególnienie	2014 r.	2015 r.
Koszty realizacji działalności statutowej:	343 011,80	473 733,68
Świadczenia pieniężne i rzeczowe na bieżącą działalność:		
-Dom św. Brata Alberta Saska	2 251,70	19 056,00
- Dom Pomocy Społecznej w Częstochowie	26 276,07	6 737,19

- Dom Pomocy Społecznej w Bułowicach	38 896,30	44 397,40
- Dom Pomocy Społecznej w Ojcowie	39 958,30	10 000,00
- Dom Pomocy Społecznej w Przemyślu	11 916,40	11 500,00
- Kuchnia dla Ubogich w Krakowie	44 661,25	31 505,00
- Przystulisko dla Bezdomnych Mężczyzn w Krakowie	22 843,28	240 985,38
- Dom Wiejski dla Bezdomnych w Bułowicach	35 390,00	40 086,51
-Dom św. Brata Alberta Ukraina	120 818,50	69 466,20
Koszty administracyjne:	17 007,30	18 968,04
- opłaty bankowe	1 489,07	1 172,45
- usługi księgowo	12 000,00	12 000,00
-koszty w zakresie bhp	80,00	0,00
- opłaty sądowe	500,00	490,00
- materiały biurowe, czasopisma	348,47	864,57
-szkolenia pracowników, wolontariuszy	0,00	585,00
-umowy zlecenia	0,00	1 246,14
- pozostałe usługi	2 589,76	2 609,88
Koszty działalności handlowej - sprzedaż makulatury	181 330,83	241 168,76
Koszty działalności usługowej (dotyczy dzierżawy)	29 227,36	30 758,18
Koszty działalności rolniczej	217 874,19	280 630,09
w tym: darowizny rzeczowe	1 296,11	3 926,50
Koszty finansowe – różnice kursowe	14 172,43	2 325,24
Pozostałe koszty operacyjne	1 348,03	304,12
<u>RAZEM</u>	<u>803 971,94</u>	<u>1 047 888,11</u>

10) rozliczenie wyniku finansowego Fundacji do deklaracji CIT-8 za rok 2015:

Przychody:

I. Przychody z działalności statutowej	-	407 845,49 zł
z tego przychody z wpływów z 1% wynoszą	19 134,00 zł	
II. Przychody z działalności gospodarczej		501 562,41 zł
z tego przychody z działalności rolniczej	74 866,89 zł	
II. Przychody finansowe	-	1 270,82 zł
III. Pozostałe przychody operacyjne		57 660,83 zł
w tym kwota dotacji	8 625,19 zł	
IV. Wartość nieodpłatnych świadczeń	-	19 902,00 zł
z tego:		
-nieodpłatne pełnienie obowiązków Prezesa	32.000,00	
- pełnienie obowiązków członka Zarządu	14.000,00	
- nieodpłatne używanie lokalu	8.400,00	
- nieodpłatne używanie nieruchomości w Przemysłu	89.509,20	
- nieodpłatne używanie nieruchomości w Bulowicach	-125.507,20	
- nieodpłatne używanie samochodu	1.500,00	
RAZEM PRZYCHÓD	-	988 241,55 zł

Minus przychody nie będące przychodem podatkowym:

- (równoległy zapis do amortyzacji samochodów, maszyn rolniczych, rozchodu inwentarza żywego otrzymanych jako darowizna)	- 49 032,72 zł
- różnice kursowe z wyceny waluty w Euro na początek i na koniec roku 2015 (+17,05 - 2,18)	-14,87 zł
- dochód zwolniony na podstawie art.2 ust.1 pkt 1 i ust.2 ustawy o podoop	-74 866,89 zł

OGÓLEM PRZYCHÓD PODATKOWY **864 327,07 zł****Koszty:**

I. Koszty realizacji zadań statutowych	473 733,68
II. Koszty administracyjne:	18 968,04
III. Koszty działalności handlowej	241 168,76
IV Koszty działalności usługowej	30 758,18
V. Koszty działalności rolniczej	280 630,09
VI. Pozostałe koszty operacyjne	2 325,24
VII. Koszty finansowe	304,12
RAZEM KOSZTY	1 047 888,11 zł.

Minus koszty nie będące kosztem podatkowym:

- koszty działalności rolniczej	-280 630,09
- amortyzacja samochodów, rozchodu inwentarza żywego, paszy dla zwierząt otrzymanych w darowiźnie)	- 49 032,72
różnice kursowe z wyceny waluty w Euro na początek i na koniec roku 2015 (+17,05 - 2,18)	- 14,87

OGÓLEM KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW **- 718 210,43 zł.**

Dochód podatkowy 146.116,64 zł, dochód w całości jest dochodem wolnym od podatku na podstawie:

-art.17 ust.1 pkt.4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podatek dochodowy wynosi 0,00 zł.

11) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe.

I. W wyniku starań Zarządu Fundacji o dofinansowanie najbardziej koniecznych zakupów środków trwałych dla gospodarstwa rolnego Fundacji oraz niezbędnych inwestycji; Jednostka w 2015 r. otrzymała darowizny celowe z Fundacji Stichting Sociaal / Medische Hulpverlening aan Oost – Europa z Holandii na:

1. zakup ciągnika ZETOR za kwotę 64.284,29 zł.

Fundacja SMHO z Holandii przekazała darowiznę w wysokości 7.700 Euro, brakującą kwotę tj. 32.391,50 zł. darowało Zgromadzenie Braci Albertynów w Krakowie.

Ww. środek zakupiono do wykonywania we własnym zakresie prac polowych w gospodarstwie rolnym Fundacji Zgromadzenia Braci Albertynów, celem zmniejszenia kosztów usług obcych. Jednym z celów statutowych Fundacji jest aktywizacja zawodowa osób w trudnej sytuacji życiowej, a przez naukę obsługi i kierowania pojazdem typu traktor, pracownik Fundacji nabędzie nowe umiejętności podnosząc jednocześnie swoje kwalifikacje zawodowe.

2. budowę betonowego silosu przejazdowego na kiszonkę w wysokości 4.053,00 zł. oraz inwestycję w obcym środku trwałym polegającą na modernizacji budynku gospodarczego na kwotę: 25.152,76 zł.

Środki finansowe otrzymano z Fundacji SMHO w 2014 r. w kwocie 4.000 Euro. inwestycje zostały zakończone w 2015 r. a brakujące kwoty pokryto ze środków własnych Fundacji.

Jednostka podjęła się budowy silosu przejazdowego na kiszonkę celem utworzenia miejsca na przechowywanie kiszonki pochodzącej z gospodarstwa rolnego w Bulowicach.

Inwestycję w obcym środku trwałym dotyczącą modernizacji budynku gospodarczego wykonano w związku z zagrożeniem bezpieczeństwa pracowników Fundacji i związana była z pilną koniecznością remontu dachu budynku gospodarczego.

Kolejnym etatem inwestycji w obcym środku trwałym była modernizacja instalacji elektrycznej w budynku gospodarczym w związku z częstymi awariami i przerwami w dostawie prądu. Dotychczasowa instalacja elektryczna była przestarzała, wyeksploatowana i zagraża bezpieczeństwu pracowników Fundacji zatrudnionych przy pracach w gospodarstwie rolnym.

II. W wyniku pozytywnie rozpatrzonego wniosku z Powiatowego Urzędu Pracy w Oświęcimiu o refundację z Funduszu Pracy kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego na stanowisko: operator urządzeń do produkcji pasz, zakupiono zestaw urządzeń do pasz za kwotę 17.205,24 zł.

Po zakupie środka trwałego i spełnieniu wszystkich wymogów z Powiatowego Urzędu Pracy Fundacja otrzymała refundację poniesionych kosztów w wysokości 15.000 zł.

12) przeciętne zatrudnienie w Fundacji w 2015 r., z podziałem na grupy zawodowe – 8,34 etatu (grupa zawodowa – stanowiska robotnicze) oraz 1 etat (kierownik małego przedsiębiorstwa produkcji roślinnej i zwierzęcej).

LICENCJONOWANY KSIĘGOWY
.....
mgr Maria Feduszczyk
(sporządzający)

.....

(Prezes zarządu)

.....

(Członek zarządu)

FUNDACJA
ZGROMADZENIA BRACI ALBERTYNÓW
31-066 Kraków, ul. Skawińska 6
tel: +48 12 429 56 64
NIP: 6762419545 REGON: 121208244
KRS: 0000355019