

Fundacja Rodziny Waksmundzkich „Projan”

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

Fundacja Rodziny  
Waksmundzkich „Projan”

## **ZA ROK 2013**

Na sprawozdanie finansowe Fundacji Rodziny Waksmundzkich „Projan” składają się :

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Informacja dodatkowa

Warszawa 12 marca 2014

# Fundacja Rodziny Waksmundzkich „Projan”

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2013

**Nazwa jednostki:** Fundacja Rodziny Waksmundzkich „Projan”

**Siedziba jednostki:** 00-738 Warszawa, ul. Sielecka 39 lok.6

**Podstawowe cele działalności Fundacji:**

Celem Fundacji jest działanie na rzecz wszechstronnego rozwoju społeczeństwa polskiego, zwłaszcza w obszarach takich jak ochrona zdrowia, opieka i pomoc społeczna, oświata i wychowanie, kultura i sztuka, opieka nad zabytkami, ochrona środowiska, rozwój gospodarki i nauki, w tym w szczególności podejmowanie działań na rzecz postępu cywilizacyjnego oraz walki z wykluczeniem społecznym.

Cele, formy działania, majątek oraz organy Fundacji określa Statut z dnia 13 stycznia 2009 roku, który został zmieniony uchwałą nr 1 Zarządu Fundacji PROJAN w Protokole z Posiedzenia Zarządu Fundacji Rodziny Waksmundzkich PROJAN z dnia 18 lipca 2011r.

**Organ rejestrowy:** Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Fundacja została wpisana do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w dniu 26 marca 2009 r. pod numerem 0000326507.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013

**Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności przez Fundację przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń kontynuowania przez Fundację działalności.**

Sprawozdanie finansowe Fundacji sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Rozporządzeniu Ministerstwa Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej.

**Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów:**

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia,
- do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Fundacja stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej; środki trwałe o wartości do 3.500 zł. odpisywane są jednorazowo w koszty w momencie oddania do użytkowania;

- rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu przyjęcia tych środków, wartości i praw do używania;
- należności i zobowiązania w kwocie nominalnej;
- środki pieniężne według wartości nominalnej;
- materiały są odpisywane w koszty zużycia materiałów bezpośrednio w dacie zakupu.

Warszawa, 12 marca 2014

## BILANS

AKTYWA		Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2012 r.
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>6 150, 49</b>	<b>11 024,30</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	6 150 ,49	11 024, 30
III	Należności długoterminowe	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe (aktywa finansowe)	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>88 641, 98</b>	<b>18 922, 22</b>
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-
II	Należności krótkoterminowe i roszczenia	46, 26	676,57
1	Z tytułu dostaw i usług	-	-
2	Inne	46,26	676,57
III	Inwestycje krótkoterminowe (aktywa finansowe)	87 449, 78	16 656, 27
1	Środki pieniężne	87 449, 78	16 656, 27
2	Pozostałe aktywa finansowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 145, 94	1 589, 38
<b>SUMA AKTYWÓW</b>		<b>94 792, 47</b>	<b>29 946, 52</b>

PASywa		Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2012 r.
<b>A</b>	<b>FUNDUSZE WŁASNE</b>	<b>66 940, 99</b>	<b>252, 08</b>
I	Fundusz statutowy	140 000,00	140 000, 00
II	Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-	139 746,92
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	-	-
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemne)	73 059, 01	139 746, 92
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>27 851, 48</b>	<b>29 693, 44</b>
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	24 195, 99	19 852, 40
1	Kredyty i pożyczki	-	-
2	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	4 207, 36	3 696, 20
3	Inne zobowiązania	19 988, 63	16 156, 20
4	Fundusze specjalne	-	-
III	Rezerwy na zobowiązania	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 655, 49	9 841, 04
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 655, 49	9 841, 04
<b>SUMA PASYWÓW</b>		<b>94 792, 47</b>	<b>29 946, 52</b>

## RACHUNEK ZYSKOW I STRAT

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
<b>A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ</b>	<b>965 000,00</b>	<b>427 551,69</b>
I. Składki brutto określone statutem		
II. Inne przychody określone statutem	965 000, 00	427 551, 69
<b>B. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH</b>	821 947, 90	393 429, 45
<b>C. WYNIK FINANSOWY NA DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>	<b>143 052, 10</b>	<b>34 122,24</b>
<b>D. KOSZTY ADINISTRZYJNE</b>	<b>216 275, 60</b>	<b>174 395, 68</b>
1. Zużycie materiałów i energii	14 159, 78	22 387, 31
2. Usługi obce	66 779, 77	75 047, 09
3. Podatki i opłaty	-	237, 60
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	119 118, 46	56 872, 24
5. Amortyzacja	6 972, 81	13 466, 42
6. Pozostałe	9 244, 78	6 385, 02
<b>E. POZOSTAŁE PRZYCHODY (niewymienione w poz A i G)</b>	-	-
<b>F. POZOSTAŁE KOSZTY (niewymienione w poz B,D i H)</b>	-	-
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>171, 49</b>	<b>550, 86</b>
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>7,00</b>	<b>24,34</b>
<b>I. WYNIK FINANSOWY BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>73 059,01</b>	<b>139 746, 92</b>
<b>J. ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE</b>	-	-
I. Zyski nadzwyczajna – wielkość dodatnia	-	-
II. Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna	-	-
<b>K. WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM ( I + J )</b>	<b>73 059, 01</b>	<b>139 746,92</b>
1. Niedobór (-) zwiększający koszty następnego roku obrotowego	73 059,01	139 746, 92
2. Nadwyżka (+) zwiększająca przychody następnego roku obrotowego	-	-

# DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## 1. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach :

### Informacja o strukturze środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.13	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.13
1	Urządzenia i maszyny				
	-wartość początkowa	29.844,82	2.099,00	-	31.943,84
	-dotychczasowe umorzenie	18.820, 54	6.972,81	-	25.793,35
	-wartość netto	<b>11.024,30</b>	<b>-4.873,81</b>	-	<b>6.150,49</b>
2	Wartości niematerialne i prawne				
	-wartość początkowa	3.879,74	-	195,20	3.684,54
	-dotychczasowe umorzenie	3.879,74	-	195,20	3.684,54
	-wartość netto	-	-	-	-

### Informacja o stanie środków pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.13	Stan na 31.12.13
Środki pieniężne razem	<b>16.656,27</b>	<b>87.449,78</b>
Z tego:		
1) środki pieniężne w kasie	-	-
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	6.656,27	87.449,78
3) pozostałe środki pieniężne (np. w drodze)	10.000,00	-

### Informacja o strukturze zobowiązań krótkoterminowych

Razem zobowiązania krótkoterminowe 24.195,99 zł.  
w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług 19.988,63 zł.
- pozostałe zobowiązania -
- zobowiązanie z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych 4.207,36 zł.

Zobowiązania wobec kontrahentów powstały w miesiącu grudniu i zostały zapłacone w styczniu i lutym 2014 r.

### Informacja o stanie rozliczeń międzyokresowych

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na 31.12.2013</b>
<b>1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów-krótkoterminowe:</b>	<b>1.145,94</b>
- Ubezpieczenie majątkowe przedsiębiorstwa	227,61
- Prenumerata	225,18
- Domena	628,79
- Energia elektryczna	64,36
<b>2. Ogółem bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów:</b>	<b>3.655,49</b>
- Usługi rehabilitacyjne	3.110,00
- Usługa telekomunikacyjna	27,92
- Pozostałe usługi	517,57

**2. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem :**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
<b>Przychody ogółem,</b>	
<b>z czego:</b>	
<b>przychody statutowe:</b>	<b>965.171,49</b>
-darowizna rzeczowa	-
-darowizna pieniężna	<b>965.000,00</b>
-odsetki od lokat bankowych i pozostałe	<b>171,49</b>

Źródłem przychodów Fundacji 2013 roku były darowizny w postaci pieniężnej od osób fizycznych – założycieli fundacji.

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

**3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:**

– prezentuje załącznik nr 1 do informacji dodatkowej.

**4. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenie pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych :**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
<b>Koszty ogółem</b>	<b>1.038.223,50</b>
<b>z czego:</b>	
<b>1) Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>821.947,90</b>
• Koszty realizacji zadań statutowych	479.719,08
• Darowizny	202.481,90
• Wynik finansowy lat poprzednich zwiększający koszty roku bieżącego	139.746,92
<b>2) Koszty administracyjne</b>	<b>216.275,60</b>
• zużycie materiałów i energii	14.159,78
• usługi obce	66.779,77
• podatki i opłaty	-
• amortyzacja	6.972,81
• wynagrodzenia	97.250,00
• ubezpieczenia społeczne	21.868,46
• pozostałe koszty	9.244,78



## **5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.**

Fundacja posiada fundusz założycielski w wysokości 140.000,00 zł powstały z wpłat środków pieniężnych od założycieli. Fundusz ten nie uległ zmianom w okresie działania Fundacji. Poza funduszem założycielskim Fundacja nie posiada żadnych innych funduszy.

## **6. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową :**

Nie wystąpiły

## **7. Informacja o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania :**

Rok 2013 jest piątym rokiem działalności Fundacji. Fundacja uzyskała przychody jedynie z tytułu darowizn od założycieli Fundacji, które stanowiły podstawowe źródło finansowania działalności.

## **8. Informacja na temat otrzymanych darowizn od osób prawnych :**

Nie wystąpiły

## **9. Informacja na temat zmiany metody prezentacji wyników lat ubiegłych:**

Nie wystąpiły

## **10. Inne informacje i objaśnienia:**

Fundacja w 2013 roku nie prowadziła żadnych wspólnych przedsięwzięć z innymi organizacjami.

Fundacja na dzień 31 grudnia 2013 zatrudniała 2 pracowników.

Wszystkie powołane w Fundacji organy wykonywały swoje obowiązki bez wynagrodzenia.

Środki finansowe Fundacji nie były wykorzystywane w żadnej formie przez członków organów Fundacji ( w tym pożyczek i innych świadczeń).

**Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania  
podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto  
Fundacja Rodziny Waksmundzkich "Projan"**

<b>Lp</b>		<b>Wyszczególnienie ustaleń</b>	<b>Kwota</b>
1	I	<b>ZYSK BRUTTO</b>	- 73 059,01
2	II	<b>Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)</b>	<b>829 170,71</b>
		z tego :	
	1	Koszty realizacji zadań statutowych	682 200,98
	2	Amortyzacja środków trwałych i WNiP za 2013r.	6 972,81
	3	Nadwyżka kosztów nad przychodami z lat ubiegłych	139 746,92
	4	Składka członkowska OFOP za 2013 r.	250,00
3	III	<b>Koszty będące kup a nie ujęte w księgach (+)</b>	<b>-</b>
4	IV	<b>Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych (-)</b>	<b>-</b>
5	V	<b>Przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych (+)</b>	<b>-</b>
6	VI	<b>PODSTAWA OPODATKOWANIA</b>	<b>756 111,70</b>
<b>PODSTAWA OPODATKOWANIA PO ZAOKRĄGLENIU</b>			<b>756 111,70</b>
<b>Dochody wolne od podatku zgodnie z art.17 ust.1 pkt 34 ustawy</b>			<b>756 111,70</b>