

# Fundacja Rodziny Waksmundzkich „Projan”

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2010

**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.

**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 01.01.2010 do 31.12.2010

**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 spółka 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.

## BILANS

	AKTYWA	Stan na 31.12.2010 r.	Stan na 31.12.2009 r.
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>5 935,69</b>	<b>7 591,19</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5 935,69	7 591,19
III	Należności długoterminowe	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe (aktywa finansowe)	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>16 349,76</b>	<b>26 355,41</b>
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-
II	Należności krótkoterminowe i roszczenia	46,48	-
1	Z tytułu dostaw i usług	-	-
2	Inne	46,48	-
III	Inwestycje krótkoterminowe (aktywa finansowe)	14 572,76	26 355,41
1	Środki pieniężne	14 572,76	26 355,41
2	Pozostałe aktywa finansowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 730,52	-
	<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>22 285,45</b>	<b>33 946,60</b>

	PASYWA	Stan na 31.12.2010 r.	Stan na 31.12.2009 r.
<b>A</b>	<b>FUNDUSZE WŁASNE</b>	<b>19 589,90</b>	<b>28 666,27</b>
I	Fundusz statutowy	<b>140 000,00</b>	<b>140 000,00</b>
II	Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-
III	Wynik finansowy netto z lat ubiegłych	-	<b>111 333,73</b>
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-	111 333,73
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-	<b>9 076,37</b>
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	-	-
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-	9 076,37
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>2 695,55</b>	<b>5 280,33</b>

I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 695,55	5 240,08
1	Kredyty i pożyczki	-	-
2	Inne zobowiązania	2 695,55	5 240,08
3	Fundusze specjalne	-	-
III	Rezerwy na zobowiązania	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	40,25
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	40,25
	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>22 285,45</b>	<b>33 946,60</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2009
<b>A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ</b>	<b>185 000,00</b>	<b>34 516,07</b>
I. Składki brutto określone statutem		
II. Inne przychody określone statutem	185 000,00	34 516,07
<b>B. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH</b>	<b>86 325,33</b>	<b>9 712,15</b>
<b>C. WYNIK FINANSOWY NA DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>	<b>98 674,67</b>	<b>24 803,92</b>
<b>D. KOSZTY ADMINISTRACYJNE</b>	<b>108 022,87</b>	<b>137 735,46</b>
1. Zużycie materiałów i energii	10 526,70	30 053,64
2. Usługi obce	94 669,89	56 963,89
3. Podatki i opłaty	-	163,20
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
5. Amortyzacja	2 286,24	1 754,73
6. Pozostałe	540,04	48 800,00
<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>271,83</b>	<b>1 597,81</b>
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>		
<b>I. WYNIK FINANSOWY BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>- 9 076,37</b>	<b>- 111 333,73</b>
<b>J. ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE</b>	-	-
I. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	-	-
II. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	-	-
<b>K. WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM (I + J)</b>	<b>- 9 076,37</b>	<b>- 111 333,73</b>
1. Niedobór (-) zwiększający koszty następnego roku obrotowego	-	111 333,73
2. Nadwyżka (+) zwiększające przychody następnego roku obrotowego		

# DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## 1. Uzupelniające dane o aktywach i pasywach.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.10	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.10
1	Urządzenia i maszyny				
	-wartość początkowa	8.556,92	-	-	8.556,92
	-dotychczasowe umorzenie	965,73	1.655,50	-	2.621,23
	-wartość netto	<b>7.591,19</b>			<b>5.935,69</b>
2	Wartości niematerialne i prawne				
	- wartość początkowa	789,00	630,74	-	1.419,74
	-dotychczasowe umorzenie	789,00	630,74	-	1.419,74
	-wartość netto	-			-

### Informacja o stanie środków pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.10	Stan na 31.12.10
Środki pieniężne razem	<b>26.355,41</b>	<b>14.572,76</b>
Z tego:		
1) środki pieniężne w kasie	-	-
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	26.355,41	14.572,76
3) pozostałe środki pieniężne (np. w drodze)	-	-

### Informacja o strukturze zobowiązań krótkoterminowych

Razem zobowiązania krótkoterminowe 2.695,55 zł.  
w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług 2.695,55 zł.
- pozostałe zobowiązania -.

Zobowiązania wobec kontrahentów powstały w miesiącu grudniu i zostały zapłacone w styczniu 2011r.

Informacja o stanie rozliczeń międzyokresowych

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na 31.12.2010</b>
<b>1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów-krótkoterminowe:</b>	<b>1.730,52</b>
- Ubezpieczenie majątkowe przedsiębiorstwa	278,35
- Prenumerata	1.197,66
- Energia elektryczna	115,43
- Inne –licencja, wsparcie techniczne F- SECURE	139,08
<b>2. Ogółem bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów:</b>	<b>-</b>
<b>3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów:</b>	<b>-</b>

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

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
<b>Przychody ogółem, z czego:</b>	<b>185.271,83</b>
<b>przychody statutowe:</b>	
-darowizna rzeczowa	-
-darowizna pieniężna	<b>185.000,00</b>
-odsetki od lokat bankowych	<b>271,83</b>

Źródłem przychodów Fundacji 2010 roku były głównie darowizny od osób fizycznych. Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

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

W rozliczeniu podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) za 2010 rok Fundacja wykazała stratę podatkową.

**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>194.348,20</b>
Z czego:	
<b>1) Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>86.325,33</b>
• Koszty realizacji zadań statutowych	70.939,33
• Darowizny	15.386,00
<b>2) Koszty administracyjne</b>	<b>108.022,87</b>
• zużycie materiałów i energii	10.526,70
• usługi obce	94.669,89
• podatki i opłaty	-
• amortyzacja	2.286,24
• pozostałe koszty	540,04

**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 2010 jest drugim rokiem działalności Fundacji. Fundacja uzyskała przychody jedynie z tytułu darowizn, które były podstawowym źródłem finansowania działalności.

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

Nie wystąpiły

## **9. Inne informacje i objaśnienia**

Fundacja w 2010 roku nie prowadziła żadnych wspólnych przedsięwzięć z innymi organizacjami.

Fundacja w 2010 roku nie zatrudniała 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).

Warszawa, 31.03.2011r.

Zarząd Fundacji