

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2008 ROKU

I. WPROWADZENIE

1. Fundacja Wspierania Inicjatyw Lokalnych - NOK z siedzibą w Warszawie ul. Na Uboczu 3 zarejestrowana jest w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej oraz Rejestru Przedsiębiorców pod numerem 0000169247 działając na podstawie ustawy z dnia 07.04.1989 r. Prawo o Stowarzyszeniach.
2. Sprawozdanie sporządzono za okres od 01 stycznia 2008 do 31 grudnia 2008 roku, w oparciu o zasadę kosztu historycznego, przy założeniu kontynuowania działalności statutowej.
3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

Księgi rachunkowe FUNDACJI prowadzone są na podstawie uproszczonych reguł rachunkowości określonych rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej.

Rachunkowość FUNDACJI określona jest wg art. 4 ust.3 ustawy.

Szczegóły zasad polityki rachunkowości wyszczególnia zakładowy plan kont do ksiąg rachunkowych.

Księgi rachunkowe FUNDACJI prowadzone są techniką komputerową i sporządzane zgodnie z art.13 ustawy.

II. DODATKOWE DANE I OBJAŚNIENIA

W okresie sprawozdawczym nie prowadzono działalności gospodarczej, a jedynie działalność statutową.

1. Przychody działalności statutowej ogółem:	427.863,56
- otrzymane na cele działalności statutowej darowizny będące odliczeniem 1% podatku	385,00
- otrzymane na cele działalności statutowej darowizny powstałe	12.050,00
- dotacja celowa (wg uzgodnionych zleceń)	153.318,56
- dotacje celowe wg zawartych umów	248.770,00
- wpływy za wstęp	13.340,00



2. Koszty działalności statutowej ogółem 419.231,61 pln to :
wykonanie zadań statutowych przyjętych do realizacji na podstawie zawartych umów o dotacje bądź przyjęte zlecenia wg wyszczególnienia w sprawozdaniu z działalności w okresie sprawozdawczym.

W podziale "rodzajowym" kosztów wyszczególnia się :

- zużycie materiałów	14.000,07
- wynagrodzenie (zatrudnienie "nieetatowe")	233.594,00
- wynagrodzenie – nagrody	9.970,00
- podwykonawstwo w zakresie organizacji imprez	142.296,42
- delegacje	4.948,32
- transport	6.970,00
- opłaty za tantiemy	6.972,80
- opłaty pozostałe	480,00

3. Koszty administracyjne poniesione dla realizacji celów statutowych, przedstawia rachunek zysków i strat w wersji porównawczej, a w szczególności :

Usługi obce :	6.837,84
- księgowość	5.410,00
- usługi bankowe	696,48
- transport	731,36

Koszty pozostałe to koszty nadań pocztowych i delegacji.

4. Aktywa i pasywa wycenione są wg wartości nominalnej.
Rozrachunki wykazane są w kwotach wymagających zapłaty i wszystkie są krótkoterminowym, w tym zobowiązania budżetowe w kwocie 501 pln.
5. Rozliczenia między- okresowe to zarachowane koszty obsługi finansowo – księgowej.
6. Kapitał FUNDACJI nieznacznie, z uwagi na ujemny wynik finansowy w okresie sprawozdawczym zwiększył swą wartość ujemną, czyli nadal wymaga dofinansowania.
7. Wydatków nie będących kosztami uzyskania przychodu nie odnotowano.

Z racji w/w unormowań prawno – podatkowych oraz występujących stałych różnic w podstawie do opodatkowania, rezerw na podatek odroczony i aktywów z tytułu podatku odroczonego nie tworzono.

Warszawa, 30-03-2009

mgr inż. Grażyna Salyga
USŁUGOWE PROWADZENIE KAS RACHUNKOWYCH
Licencja MF Nr 4771/97

Prezes Fundacji

Piotr Janiec

BILANS

(dla jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej, o których mowa w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. – Dz. U. nr 137, poz. 1539 ze zm.)

sporządzony na dzień 31-12-2008 roku

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		31-12-2007	31-12-2008
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	4.343,78	765,27
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II.	Należności krótkoterminowe		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4.343,78	765,27
1.	Środki pieniężne	4.343,78	765,27
2.	Pozostałe aktywa finansowe		
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Suma aktywów		4.343,78	765,27
PASYWA			
A.	Fundusze własne	(15.597,81)	(15.936,77)
I.	Fundusz statutowy	(18.668,33)	(15.597,81)
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	3.070,52	(338,96)
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	3.070,52	(338,96)
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19.941,59	16.702,04
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	8.405,59	8.556,05
1.	Kredyty i pożyczki		
2.	Inne zobowiązania	8.405,59	8.556,05
3.	Fundusze specjalne		
III.	Rezerwy na zobowiązania		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	11.536,00	8.145,99
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	11.536,00	8.145,99
Suma pasywów		4.343,78	765,27

Sporządzono dnia 30-03-2009

mgr inż. Grażyna Salyga

(imię i nazwisko oraz podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 1 ustawy o rachunkowości)
 Licencja MF Nr 4771/97

Prezes Fundacji

Piotr Janiec

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK WYNIKÓW

sporządzony za okres od 1-01-2008 do 31-12-2008

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2007	2008
A.	Przychody z działalności statutowej	482.178,25	427.863,56
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	482.178,25	427.863,56
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	464.496,33	419.231,61
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A - B)	17.681,92	8.631,95
D.	Koszty administracyjne:	14.663,15	8.938,81
I.	Zużycie materiałów i energii		559,19
2.	Usługi obce	6.892,90	6.837,84
3.	Podatki i opłaty	7.452,00	640,00
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		0,00
5.	Amortyzacja		0,00
6.	Pozostałe	318,25	901,78
E.	Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	109,80	0,00
F.	Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)	0,00	0,00
G.	Przychody finansowe	27,05	0,40
H.	Koszty finansowe	85,10	32,50
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C - D + E - F + G - H)	3.070,52	(338,96)
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem (I + J)	3.070,52	(338,96)
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Sporządzono dnia 30-03-2009

(imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

mgr inż. Grażyna Salyga

USŁUGOWE PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH
 Licencja MF Nr 4771/97

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Prezes Fundacji

Piotr Janiec