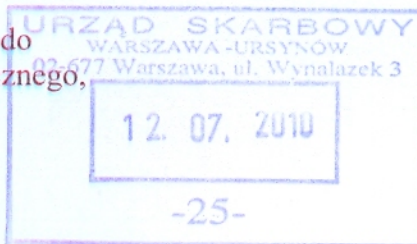


INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2009 ROKU

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 2009 do 31 grudnia 2009 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:	441.275,78
- otrzymane na cele działalności statutowej darowizny będące odliczeniem 1% podatku	975,54
- otrzymane na cele działalności statutowej darowizny powstałe na cele statutowe	33.750,00
- dotacja celowa (wg uzgodnionych zleceń)	26.484,24
- dotacje celowe wg zawartych umów	371.000,00
- wpływy za wstęp	9.066,00

2. Koszty działalności statutowej ogółem 444.008,84 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	11.613,03
- wynagrodzenie (zatrudnienie "nieetatowe")	267.410,00
- wynagrodzenie – nagrody	12.850,00
- pod wykonawstwo w zakresie organizacji imprez	84.563,31
- zakwaterowania	7.757,00
- transport	14.622,99
- opłaty na tantiemy	9.800,00
- kampanie reklamowe	11.058,50
- poligrafia	11.805,93
- opłaty pozostałe	12.528,08

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

Usługi obce :	7.387,94
- księgowość	6.800,00
- usługi bankowe	578,79
- informatyka	9,15

Koszty pozostałe to kwota 580,11 pln,

- nadania pocztowe	397,11
- prenumerata prasy	183,00

4. Ponadto w rachunku wyników:

4.1. Pozostałe przychody w kwocie 5.575,70 pln to wynik rozliczenia przeterminowanych zobowiązań pozostających bez zapłaty.

4.2. Pozostałe koszty w kwocie 255,97 pln to zakup wydawnictwa bez właściwego udokumentowania (brak faktury) .

4.3. Wartości przychodów i kosztów finansowych to zaokrąglenia w rozrachunkach .

5. Atywa i pasywa wycenione są wg wartości nominalnej.

Rozrachunki wykazane są w kwotach wymagających zapłaty i wszystkie są krótkoterminowym, w tym zobowiązania budżetowe .

6. Rozliczenia między- okresowe to głównie zarachowane koszty obsługi finansowo – księgowej.

7. Kapitał FUNDACJI nieznacznie, z uwagi na ujemny wynik finansowy w okresie sprawozdawczym ,zwiększył swą wartość ujemną, czyli nadal wymaga dofinansowania.

8. Wydatki nie będące kosztami uzyskania przychodu to:
- wynagrodzenie pozostające bez wypłaty w okresie sprawozdawczym 900,00
 - zakup wydawnictwa fachowego bez faktury 255,97
- Wydatki nie będące k.u.p. poniesione zostały w związku z funkcjonowaniem podmiotu w ścisłym związku z realizacją celów statutowych jednostki i stanowią pozytywną przesłankę do zwolnienia z opodatkowania .
Posrednio służyły realizacji celów statutowych, które w okresie sprawozdawczym były wyłącznie społecznie użyteczne .

Jednostka korzysta ze zwolnień podatkowych, w związku z realizacją celów statutowych, o których mowa a art. 7 ust.1 pkt.4 ustawy p.d.o.p. .

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, 31-03-2010r.

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

Prezes Fundacji
Piotr Janiec

Fundacja

Wspierania Inicjatyw Lokalnych - NOK

02-791 Warszawa, ul. Na Uboczu 3

tel. 648 65 81, fax. 649 76 03

NIP: 051 00 83 749, REGON: 015532490

(nazwa jednostki)

BILANS

na dzień 31-12-2009r.

REGON: 015532490

(numer statystyczny)

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 r. (DZ.U. nr 137, poz.1539 z późn.zm.)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASywa	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	0,00	1,00	A	Fundusze własne	-15.936,77	-23.843,62
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	1.500,00	1.500,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe			II	Fundusz z aktualizacji wyceny	-17.097,81	-17.436,77
III	Należności długoterminowe		1,00	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-338,96	-7.906,85
IV	Inwestycje długoterminowe			1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-338,96	-7.906,85
B	Aktywa obrotowe	765,27	4.629,78	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16.702,04	28.474,40
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		183,00	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe			II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	8.556,05	12.445,41
III	Inwestycje krótkoterminowe	765,27	4.446,78	1	Kredyty i pożyczki		
1	Środki pieniężne	765,27	4.446,78	2	Inne zobowiązania	8.556,05	12.445,41
2	Pozostałe aktywa finansowe			3	Fundusze specjalne		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Rezerwy na zobowiązania		
	Suma bilansowa	765,27	4.630,78	IV	Rozliczenia międzyokresowe	8.145,99	16.028,99
				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe	8.145,99	16.028,99
					Suma bilansowa	765,27	4.630,78

Data sporządzenia 31-03-2010r.

mgr inż. Grażyna Salyga
 USŁUGOWE PROWADZENIE SPRAW ZACHUNKOWYCH
 Licencja MF Nr 4771/97

Prezes Fundacji
 Podpis
 Piotr Janiec

BILANS na dzień 31 grudnia 2009 (PLN)

PASYWA	Nota	31.12.2009 r.	31.12.2008 r.
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY			
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		-23 843,62	-15 936,77
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		1 500,00	1 500,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
V. Kapitał (fundusz) rezerwy z aktualizacji wyceny			
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-17 436,77	-17 097,81
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego		-7 906,85	-338,96
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		28 474,40	16 702,04
I. Rezerwy na zobowiązania			
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne			
- długoterminowa		-	-
- krótkoterminowa		-	-
3. Pozostałe rezerwy			
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	-
II. Zobowiązania długoterminowe			
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe		12 445,41	8 556,05
1. Wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek		12 445,41	8 556,05
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy		10 120,01	7 021,73
- powyżej 12 miesięcy		10 120,01	7 021,73
e) zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		2 325,40	449,50
h) z tytułu wynagrodzeń		-	-
i) inne		-	1 084,82
3. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe		16 028,99	8 145,99
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		16 028,99	8 145,99
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		16 028,99	8 145,99
SUMA PASYWÓW		4 630,78	765,27

URZĄD SKARBOWY
 WARSZAWA - URSYNÓW
 02-677 Warszawa, ul. Wynalazek
 12. 07. 2010
 -25-

Warszawa, 31 marca 2010r.

sporządzający sprawozdanie

mgr inż. Grażyna Salyga

USŁUGOWE PROWADZENIE KAS RACHUNKOWYCH
 Licencja MFE Nr 4771/97

Zarząd

Prezes Fundacji

Piotr Janiec

Fundacja
Wspierania Inicjatyw Lokalnych - NOK
 02-791 Warszawa, ul. Na Uboczu 3
 tel. 648 65 81, fax. 649 76 03
 NIP: 951-20-83-749, REGON: 015532490

BILANS na dzień 31 grudnia 2009 (PLN)

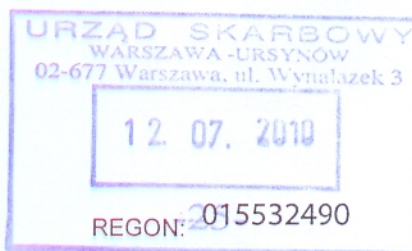
AKTYWA	Nota	31.12.2009 r.	31.12.2008 r.
A. AKTYWA TRWAŁE			
I. Wartości niematerialne i prawne			
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe			
1. Środki trwałe			
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny		-	-
d) środki transportu		-	-
e) inne środki trwałe		-	-
2. Środki trwałe w budowie		-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe			
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe			
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
B. AKTYWA OBROTOWE		4 630,78	765,27
I. Zapasy		183,00	
1. Materiały		-	-
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-
3. Produkty gotowe		-	-
4. Towary		-	-
5. Zaliczki na dostawy		183,00	-
II. Należności krótkoterminowe		1,00	
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek		1,00	-
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		1,00	-
c) inne		-	-
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		4 446,78	765,27
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		4 446,78	765,27
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		4 446,78	765,27
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		4 446,78	765,27
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-
SUMA AKTYWÓW		4 630,78	765,27

Warszawa, 31 marca 2010r.

mgr *Magdalena Jankowska*
 USŁUGOWE PROWADZENIE K/S I RACHUNKOWYCH
 Licencja MF NF 4771/97

Piotr Janiec
 Zarząd Fundacji

Fundacja
 Wspierania Inicjatyw Lokalnych - NOK
 02-791 Warszawa, ul. Na Uboczu 3
 tel. 648 65 81, fax. 649 76 03
 NIP: 951-20-83-749, REGON: 015532490



(Nazwa jednostki)

Rachunek wyników
 na dzień 31-12-2009r.

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 r. (DZ.U. nr 137, poz.1539 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	427.863,56	441.275,78
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	427.863,56	441.275,78
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego		
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	427.863,56	397.484,24
3	Pozostałe przychody określone statutem		43.791,54
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	419.231,61	444.008,84
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	419.231,61	444.008,84
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	8.631,95	(2.733,06)
D.	Koszty administracyjne	8.938,81	10.493,42
1	Zużycie materiałów i energii	559,19	2.145,37
2	Usługi obce	6.837,84	7.387,94
3	Podatki i opłaty	640,00	380,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
5	Amortyzacja		
6	Pozostałe	901,78	580,11
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	0,00	5.575,70
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	0,00	255,97
G.	Przychody finansowe	0,40	1,90
H.	Koszty finansowe	32,50	2,00
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	(338,96)	(7.906,85)
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)	(338,96)	(7.906,85)
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	338,96	7.906,85
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Data sporządzenia: 31-03-2010r.

mgr inż. Grażyna Salyga

USŁUGOWE PROWADZENIE KSIĘGOWOŚCI
 Licencja MF Nr 4771/97

Podpisy

Prezes Fundacji

Piotr Janiec