

RACHUNEK WYNIKÓW
 sporządzony za okres roku 2011

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	2011
A.	Przychody z działalności statutowej	505.995,30	385.538,25
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	505.995,30	385.538,25
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	494.504,95	378.832,95
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A - B)	11.490,35	6.705,30
D.	Koszty administracyjne:	10.567,82	3.736,58
1.	Zużycie materiałów i energii	79,90	683,10
2.	Usługi obce	9.823,16	2.116,24
3.	Podatki i opłaty	290,00	290,00
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		0,00
5.	Amortyzacja		0,00
6.	Pozostałe	374,76	647,24
E.	Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	10.802,50	0,00
F.	Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)	47,29	0,00
G.	Przychody finansowe	103,53	6.406,71
H.	Koszty finansowe	195,49	3,01
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C - D + E - F + G - H)	11.585,78	9.372,42
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)	11.585,78	9.372,42
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Sporządzono dnia 31-03-2012r.

mgr inż. Grażyna Sałyga

USŁUGOWE PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH

Licencja MEF Nr 4771/97

Grażyna Sałyga

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

Prezes Fundacji

Przełęcz 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)

BILANS
 sporządzony na dzień: 31-12-2011r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2010	2011			2010	2011
A	Aktywa trwale	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	(12.257,84)	(2.885,42)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1.500,00	1.500,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwale	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwale	0,00	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(25.343,62)	(13.757,84)
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	11.585,78	9.372,42
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22.336,52	16.016,50
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwale			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwale w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	13.666,52	1.449,50
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	13.666,52	1.449,50
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

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 2011 do 31 grudnia 2011 roku, w oparciu o zasadę kosztu historycznego, przy założeniu kontynuowania dotychczasowej 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:	385.538,25 PLN
➤ otrzymane na cele działalności statutowej darowizny będące odliczeniem 1% podatku	630,00
➤ otrzymane na cele działalności statutowej darowizny od osób fizycznych i instytucji	15.428,48
➤ otrzymane darowizny celowe	8.500,00
➤ dotacja celowa (wg uzgodnionych zleceń)	104.977,72
➤ dotacje wg zawartych umów dotacyjnych	225.922,05
➤ wpływy za wstęp na organizowanie imprezy	30.080,00

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

- Nota 1 Przychody finansowe
Nota 2 Koszty finansowe
Nota 3 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
Nota 4 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

BIURO RACHUNKOWE SAGRA
Grażyna Salyga

REGON: 01117725
NIP: 9510040041

02-776 Warszawa
ul. Dereńniowa 6
tel. 022 643-84-33
fax: 022 643-85-68
kom. 602 111 424
e-mail: sagra@post.pl

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

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

Nota 1
Przychody finansowe

	2011	2010
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	-	-
- zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych		
- zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	11,27	-
II. Odsetki, w tym:		
- odsetki od spółek powiązanych		
- odsetki od pozostałych kontrahentów		
- odsetki od obligacji		
- odsetki budżetowe		
- odsetki bankowe	11,27	
- odsetki pozostałe		
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	-	-
- ...		
- ...		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
- ...		
- ...		
V. Inne, w tym:	6 679,83	103,53
- różnice kursowe zrealizowane	6 631,34	65,21
- różnice kursowe bez realizacji (wycena bilansowa)	3,49	
- zaokrąglenia rozrachunków	45,00	38,32
RAZEM	6 691,10	103,53

Komentarz:

Nota 2
Koszty finansowe

	2011	2010
I. Odsetki, w tym:	-	93,00
- odsetki do spółek powiązanych		
- odsetki do pozostałych kontrahentów		
- odsetki budżetowe		93,00
- odsetki bankowe		
- odsetki pozostałe		
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	-	-
- ...		
- ...		
III. Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	-	-
- udziały zakupionych spółek		
- zakupione akcje własne		
- ...		
- ...		
IV. Inne, w tym:	287,40	102,49
- różnice kursowe zrealizowane	284,39	
- utworzone rezerwy (zarachowane odsetki do zapłaty)		
- pozostałe koszty finansowe		
- zaokrąglenia rozrachunków	3,01	102,49
- ...		
- ...		
RAZEM	287,40	195,49

Komentarz:




Nota 3

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	2011
ZYSK / STRATA brutto	
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	-
- rezerwy na należności	
- pozostałe rezerwy z tyt. zarachowanej składki zus do zapłaty w następnym okresie	
- rezerwa na koszty	
- rezerwa na straty z tyt. ...	
- różnice kursowe	
- opłaty karne na rzecz budżetu	
- VAT od spisanych należności w postępowaniu układowym	
- odsetki do zapłaty	
- PFRON	
- odpisane należności	
- inne koszty (n.k.u.p.) zakupy błędnie udokumentowane (brak f-r)	
- wydatki działalności gospodarczej bez k.u.p. ustalone w proporcji sprzedaży ogółem do dotacji zw od podatku	
- ...	
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	-
- zapłacone odsetki zarachowane w innym okresie sprawozdawczym	
- różnice kursowe dotyczące	
- zapłacona składka zus dot. innego okresu sprawozdawczego	
- ...	
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	3,49
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	
- rozwiązanie rezerwy na należności	
- rozwiązanie rezerwy na podatkowe rozliczenie zapłaty zus za inny okres sprawozdawczy	
- niezrealizowane różnice kursowe (storno wyceny bilansowej lat ub.)	3,49
- dywidenda	
- zasądzone odsetki budżetowe	
- przedawnione zobowiązania	
- z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	
- naliczone odsetki	
- dotacja budżetowa do działalności gospodarczej (opieka przedszkolna)	
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	-
- odsetki uzyskane	
- ...	
Odliczenie od dochodu (np. darowizny; strat z lat ub.; przekazanie na fundusz zapasowy z przeznaczeniem na cele statutowe)	9 330,42
Podstawa opodatkowania	-
Podatek dochodowy bieżący (19%)	-
Zmiana stanu ujemnej rezerwy na podatek odroczony (19%)	-
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony (19%)	-
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	-

Nota 4
Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2011	2010
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	-
- przychód nie stanowiący należności		
- ...		
Razem	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...		
- ubezpieczenia mienia	708,30	475,24
- utrzymanie domeny internetowej	56,67	150,88
- reklama w prasie		
- pozostałe		
Razem	764,97	626,12
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	14 567,00	8 170,00
a) długoterminowe, w tym:	-	-
- ...		
- ...		
- ...		
b) krótkoterminowe, w tym:	14 567,00	8 170,00
- rezerwa na koszty łączności		
- rezerwa na koszty zadań statutowych realizowanych w okresie sprawozd.	6 397,00	
- rezerwa na koszty usług obcych	183,00	183,00
- rezerwa na koszty usług obcych (obsługa księgowa)	7 987,00	7 987,00
- pozostałe		
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	-	-
a) długoterminowe, w tym:	-	-
- środki z tytułu przyszłych świadczeń		
- ...		
- inne		
b) krótkoterminowe, w tym:	-	-
- niezrealizowane różnice kursowe		
- przedpłaty		
- różnica wyceny aportów do spółek zależnych	-	
- wycena		
- przychód z tyt. rozliczenia dotacji		
- inne		
Razem	14 567,00	8 170,00