

INFORMACJA DODATKOWA
do SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
na dzień 31 grudnia 2012 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 2012 do 31 grudnia 2012 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:	272.565,00 PLN
➤ otrzymane na cele działalności statutowej darowizny od osób fizycznych i instytucji	4.500,00
➤ otrzymane darowizny celowe	7.680,00
➤ dotacja celowa (wg uzgodnionych zleceń)	176.360,00
➤ dotacje wg zawartych umów dotacyjnych	68.100,00
➤ wpływy za wstęp na organizowanie imprezy	15.925,00

2. Koszty działalności statutowej ogółem 272.294,47 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" koszty dotyczą :

- zużycie materiałów	19.359,45
- wynagrodzenie (zatrudnienie "nieetatowe" i wypłacone nagrody)	163.195,00
- podwykonawstwo w zakresie organizacji imprez	70.836,53
- tantiemy	4.857,83
- reklama publiczna	11.603,06
- usługi inne	2.442,60

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

Usługi obce :	6.792,42 PLN
- księgowość	5.215,00
- usługi bankowe	1.019,90
- serwis informatyczny	557,52

Koszty pozostałe w kwocie 715,80 pln stanowią wydatki na opłaty manipulacyjne nadań pocztowych oraz opłaty z tyt. ubezpieczenia mienia.

3. W odniesieniu do bilansu:

3.1. Aktywa i pasywa wycenione są wg wartości nominalnej.

Rozrachunki wykazane są w kwotach wymagających zapłaty ;

3.2 Kapitał FUNDACJI po rozliczeniu wyniku finansowego za okres sprawozdawczy nadal wymaga dofinansowania.

4. Ponadto nie odnotowano:

- transakcji z podmiotami powiązаныmi kapitałowo;
- udzielenia pożyczek i innych świadczeń członkom zarządu i organów nadzorczych Fundacji .
- nie odnotowano zatrudnienia .

5. Wydatki nie będące kosztami uzyskania przychodu to zapłacone w kwocie 259,30pln odsetki budżetowe z tytułu nieterminowych wpłat zobowiązań budżetowych .

Wydatki te poniesiono w związku z realizacją celów statutowych i stanowią pozytywną przesłankę do zwolnienia od opodatkowania .

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

Warszawa, 28.03.2013 r.

mgr inż. Grażyna Salyga
USŁUGI BOWEPROWODZENIE I RACHUNKOWOŚĆ
Licencja PIP Nr 4771/07

Prezes Fundacji

Przysław 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

RACHUNEK WYNIKÓW

sporządzony za okres roku 2012

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2011
A.	Przychody z działalności statutowej	272.565,00	385.538,25
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	272.565,00	385.538,25
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	272.294,47	378.832,95
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A - B)	270,53	6.705,30
D.	Koszty administracyjne:	7.831,57	3.736,58
1.	Zużycie materiałów i energii	323,35	683,10
2.	Usługi obce	6.792,42	2.116,24
3.	Podatki i opłaty	0,00	290,00
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
5.	Amortyzacja	0,00	0,00
6.	Pozostałe	715,80	647,24
E.	Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	454,75	0,00
F.	Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)	0,00	0,00
G.	Przychody finansowe	0,30	6.406,71
H.	Koszty finansowe	282,80	3,01
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C - D + E - F + G - H)	(7.388,79)	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)	(7.388,79)	9.372,42
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Sporządzono dnia 28-03-2013r.

Grażyna Sałyga

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

mgr inż. Grażyna Sałyga
 WYDZIAŁ KOSZTOWOŚCI I RACHUNKOWOŚCI
 Licencja NIP 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)

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

sporządzony na dzień: 31-12-2012r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2012	2011			2012	2011
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	(10.274,21)	(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 trwałe	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	0,00	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(4.385,42)	(13.757,84)
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	(7.388,79)	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	22.406,64	16.016,50
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe 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	2.705,00	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	2.705,00	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		

B	Aktywa obrotowe	12.132,43	13.131,38	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
I	Zapasy	6.949,00	7.072,00		- do 12 miesięcy		
1	Materiały				- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2.705,00	1.449,50
5	Zaliczki na dostawy	6.949,00	7.072,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	1,00	1,00	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	19.701,64	14.567,00
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	19.701,64	14.567,00
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	1,00	1,00		- krótkoterminowe	19.701,64	14.567,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1,00	1,00				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	4.972,34	5.293,41				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4.972,34	5.293,41				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4.972,34	5.293,41				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4.951,55	5.293,41				
	- inne środki pieniężne	20,79					
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	210,09	764,97				
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		12.132,43	13.131,38	PASYWA razem (suma poz. A i B)		12.132,43	13.131,38

Sporządzono dnia 28-03-2013r.

Grażyna Sałyga

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

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)

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