

Fundacja Rodziny Waksmundzkich „Projan”

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

Fundacja Rodziny  
Waksmundzkich „Projan”

**ZA ROK 2011**

Na sprawozdanie finansowe Fundacji Rodziny Waksmundzkich „Projan” składają się :

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Informacja dodatkowa

Warszawa 30 marca 2012

# Fundacja Rodziny Waksmundzkich „Projan”

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2011

**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, który został zmieniony uchwałą nr 1 Zarządu Fundacji PROJAN w Protokole z Posiedzenia Zarządu Fundacji Rodziny Waksmundzkich PROJAN z dnia 18 lipca 2011r.

**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 01.01.2011 do 31.12.2011

**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.

Warszawa, 30 marca 2012

Zarząd Fundacji

## BILANS

	<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na 31.12.2011 r.</b>	<b>Stan na 31.12.2010 r.</b>
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>17 466,90</b>	<b>5 935,69</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	17 466,90	5 935,69
III	Należności długoterminowe	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe (aktywa finansowe)	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>179 695,55</b>	<b>16 349,76</b>
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-
II	Należności krótkoterminowe i roszczenia	52,41	46,48
1	Z tytułu dostaw i usług	-	-
2	Inne	52,41	46,48
III	Inwestycje krótkoterminowe (aktywa finansowe)	57 692,63	14 572,76
1	Środki pieniężne	57 692,63	14 572,76
2	Pozostałe aktywa finansowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	121 950,51	1 730,52
	<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>197 162,45</b>	<b>22 285,45</b>

	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na 31.12.2011 r.</b>	<b>Stan na 31.12.2010 r.</b>
<b>A</b>	<b>FUNDUSZE WŁASNE</b>	<b>188 831,08</b>	<b>19 589,90</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>48 831,08</b>	- <b>9 076,37</b>
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	48 831,08	-
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		- 9 076,37
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>8 331,37</b>	<b>2 695,55</b>
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	7 698,23	2 695,55
1	Kredyty i pożyczki	-	-
2	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	1 397,68	-
3	Inne zobowiązania	6 300,55	2 695,55
4	Fundusze specjalne	-	-
III	Rezerwy na zobowiązania	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	<b>633,14</b>	-
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	<b>633,14</b>	-
	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>197 162,45</b>	<b>22 285,45</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
<b>A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ</b>	<b>299 735,62</b>	<b>185 000,00</b>
I. Składki brutto określone statutem		
II. Inne przychody określone statutem	299 735,62	185 000,00
<b>B. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH</b>	<b>125 227,78</b>	<b>86 325,33</b>
<b>C. WYNIK FINANSOWY NA DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>	<b>174 507,84</b>	<b>98 674,67</b>
<b>D. KOSZTY ADMINISTRACYJNE</b>	<b>126 061,10</b>	<b>108 022,87</b>
1. Zużycie materiałów i energii	14 668,43	10 526,70
2. Usługi obce	78 658,52	94 669,89
3. Podatki i opłaty	125,00	-
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 387,42	-
5. Amortyzacja	5 192,89	2 286,24
6. Pozostałe	4 028,84	540,04
<b>E. POZOSTAŁE PRZYCHODY (niewymienione w poz A i G)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>F. POZOSTAŁE KOSZTY (niewymienione w poz. B, D i H)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>385,22</b>	<b>271,83</b>
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>0,88</b>	
<b>I. WYNIK FINANSOWY BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>48 831,08</b>	<b>- 9 076,37</b>
<b>J. ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	-	-
II. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	-	-
<b>K. WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM (I + J)</b>	<b>48 831,08</b>	<b>- 9 076,37</b>
1. Niedobór (-) zwiększający koszty następnego roku obrotowego	-	- 9 076,37
2. Nadwyżka (+) zwiększające przychody następnego roku obrotowego	48 831,08	

# 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 01.01.11	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.11
1	Urządzenia i maszyny				
	-wartość początkowa	8.556,92	16.724,10	0,00	25.281,02
	-dotychczasowe umorzenie	2.621,23	5.192,89	0,00	7.814,12
	-wartość netto	<b>5.935,69</b>	<b>11.531,21</b>	0,00	<b>17.466,90</b>
2	Wartości niematerialne i prawne				
	-wartość początkowa	1.419,74	0,00	0,00	1.419,74
	-dotychczasowe umorzenie	1.419,74	0,00	0,00	1.419,74
	-wartość netto	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Informacja o stanie środków pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.11	Stan na 31.12.11
Środki pieniężne razem	<b>14.572,76</b>	<b>57.692,63</b>
Z tego:		
1) środki pieniężne w kasie	-	-
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	14.572,76	17.692,63
3) pozostałe środki pieniężne (np. w drodze)	0,00	40.000,00

### Informacja o strukturze zobowiązań krótkoterminowych

Razem zobowiązania krótkoterminowe 7.698,23 zł.  
w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług 6.300,55 zł.
- pozostałe zobowiązania 0,00 zł.
- zobowiązanie z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych 1.397,68 zł.

Zobowiązania wobec kontrahentów powstały w miesiącu grudniu i zostały zapłacone w styczniu 2012r.

### Informacja o stanie rozliczeń międzyokresowych

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na 31.12.2011</b>
<b>1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów-krótkoterminowe:</b>	<b>121.950,51</b>
<b>A. Rozliczenia czynne kosztów</b>	
- Ubezpieczenie majątkowe przedsiębiorstwa	<b>1.540,41</b>
- Prenumerata	236,68
- Domena	501,43
- Energia elektryczna	511,68
	290,62
<b>B. Rozliczenia międzyokresowe czynne-nadwyżka kosztów nad przychodami z lat poprzednich</b>	<b>120.410,10</b>
<b>2. Ogółem bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów:</b>	<b>633,14</b>
-Korekta ceny biletu wstępu do muzeum	-33,00
-Rezerwa na usługi telekomunikacyjne	210,14
-Rezerwa na rehabilitację XII 2011	456,00
<b>3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów:</b>	<b>0,00</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,</b>	
<b>z czego:</b>	
<b>przychody statutowe:</b>	<b>300.120,84</b>
-darowizna rzeczowa	<b>19.438,84</b>
-darowizna pieniężna	<b>280.296,78</b>
-odsetki od lokat bankowych i pozostałe	<b>385,22</b>

Źródłem przychodów Fundacji 2011 roku były przede wszystkim darowizny od osób fizycznych –założycieli fundacji w postaci pieniężnej i rzeczowej.

Na darowizny rzeczowe składają się laptopy i komputer o łącznej wartości 15.395,70 zł. oraz meble (biurko, szafka, krzesło i inne) o łącznej wartości 4.043,14 zł.

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

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

– prezentuje załącznik nr 1 do informacji dodatkowej.

**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>251.288,88</b>
<b>Z czego:</b>	
<b>1) Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>125.227,78</b>
• Koszty realizacji zadań statutowych	102.059,78
• Darowizny	23.168,00
<b>2) Koszty administracyjne</b>	<b>126.061,10</b>
• zużycie materiałów i energii	14.668,43
• usługi obce	78.658,52
• podatki i opłaty	125,00
• amortyzacja	5.192,89
• wynagrodzenia	19.571,43
• ubezpieczenia społeczne	3.815,99
• pozostałe koszty	4.028,84



## **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 2011 jest trzecim 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 2011 roku nie prowadziła żadnych wspólnych przedsięwzięć z innymi organizacjami.

Fundacja na dzień 31 grudnia 2011r. zatrudniała 1 pracownika.

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).

**Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania  
podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku  
finansowego brutto  
Fundacja Rodziny Waksmundzkich "Projan" - 2011 rok**

Lp		Wyszczególnienie ustaleń	Kwota
1	I	ZYSK BRUTTO	48 831,08
2	II	Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)	130 420,67
		z tego :	
	1	Koszty realizacji zadań statutowych	125 227,78
	2	Amortyzacja środków trwałych i WNiP za 2011r.	5 192,89
3	III	Koszty będące kup a nie ujęte w księgach (+)	-
	1		
4	IV	Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych ( - )	-
5	V	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych ( + )	-
6	VI	PODSTAWA OPODATKOWANIA	179 251,75

**PODSTAWA OPODATKOWANIA PO ZAOKRĄGLENIU** 179 251,75

**Dochody wolne od podatku zgodnie z art.17 ust.1 pkt 34 ustawy** 179 251,75

**PODSTAWA OPODATKOWANIA** -

**stawka podatku** 19%

podatek -

podatek po zaokrągleniu  
odliczenia od podatku -

podatek po odliczeniach  
zaliczki zapłacone w okresie I-XII2012 -

**PODATEK DO ZAPŁACENIA** -