

**WPROWADZENIE
ORAZ DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
FUNDACJI SPEŁNIONYCH MARZEŃ
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2012 ROKU**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

punkt 1) Nazwa firmy i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr:

***Fundacja Spełnionych Marzeń
ul. Oleandrów 6
00-629 Warszawa
woj. mazowieckie
Regon 015230062
NIP 526-26-54-001***

*PKD 9499Z (działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana)
Nr KRS 0000128832 Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru,
Rejestr Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych
zakładów opieki zdrowotnej*

*Fundacja Spełnionych Marzeń zgodnie przepisami o rachunkowości nie spełnia wymogów i nie
podlega obowiązkowi badania i ogłaszania sprawozdania finansowego (art.64 ust.1).*

punkt 2) Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja)

Zarząd Fundacji Spełnionych Marzeń:

- - Tomasz Osuch – Prezes Zarządu

punkt 3) Określenie celów statutowych organizacji

Fundacja realizuje swoje cele poprzez:

- *pozyskiwanie oraz zakup sprzętu medycznego oraz leków, pomoc w uzyskaniu dotacji i zapomóg na leczenie dzieci oraz prezentów pozyskanych od sponsorów dla chorych dzieci*
- *organizowanie dzieciom przebywającym w szpitalach występów oraz spotkań z aktorami, cyrkowcami jak również z innymi interesującymi dziećmi, ludźmi*
- *organizowanie zajęć dla dzieci mogących czasowo opuścić ZOZ*
- *organizowanie konkursów i wystaw prac dzieci*
- *zapewnianie i organizowanie stałej, specjalistycznej opieki psychologów dla dzieci*
- *tworzenie godziwych warunków pobytu rodziców w szpitalach wraz z chorymi dziećmi*

punkt 4) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest on umownie ograniczony.

Nie dotyczy.

punkt 5) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku.

punkt 6) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Nie dotyczy.

punkt 7) Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

punkt 8) W przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia.

Nie dotyczy.

punkt 9) Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:

a) składniki o wartości do 300 zł traktowane są jako materiały i nie ujmują się ich w żadnej ewidencji a ich wartość odnoszona jest bezpośrednio w koszty materiałowe,

b) składniki o wartości od 301 zł do 3.500 zł uznawane są za niskocenne składniki rzeczowe długotrwałego użytkowania i odnoszone są jednorazowo w koszty amortyzacyjne w momencie ich poniesienia,

c) środki trwałe, których wartość początkowa przekracza 3.500 zł a okres użytkowania jest dłuższy niż jeden rok, amortyzowane są zgodnie z opracowanym planem amortyzacji metodą liniową lub degresywną w przypadku środków trwałych, których zużycie następuje szybciej.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metody i stawki przewidziane ustawą z 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. nr 54, poz. 654 z póź. zm.).

2. Wycena rzeczowych składników majątku obrotowego dokonywana jest na dzień bilansowy według:
towarów krajowych - rzeczywistych cen zakupu
towarów importowanych - rzeczywistych cen nabycia
produktów i materiałów krajowych – rzeczywistych cen zakupu
produktów i materiałów importowanych – rzeczywistych cen nabycia

Zasada wyceny rozchodów zapasów ustalona jest w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia.

3. Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.

Warszawa, 18.02.2013 r.

Miejscowość, data

.....
Pieczętka i podpis
kierownika jednostki

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Ustęp 1 - Wyjaśnienia do bilansu

punkt 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

a) środki trwałe

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	21.591,33	3.657,90	0,00	25.249,23
<i>Środki transportu</i>	29.992,43	19.673,50	0,00	49.665,93
<i>Pozostałe środki trwałe</i>	4.636,00	0,00	0,00	4.636,00
<i>Razem</i>	56.219,76	23.331,40	0,00	79.551,16

b) umorzenie środków trwałych

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	21.591,33	91,45	0,00	21.682,78
<i>Środki transportu</i>	0,00	8.621,61	0,00	8.621,61
<i>Pozostałe środki trwałe</i>	4.636,00	0,00	0,00	4.636,00
<i>Razem</i>	26.227,33	8.713,06	0,00	34.940,39

c) inwestycje w obcych środkach trwałych

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
<i>Inwestycja w obce obiekty (szpital)</i>	18.589,99	0,00	0,00	18.589,99
<i>Inwestycja w obce obiekty – Dom Rodzica</i>	199.100,87	0,00	0,00	199.100,87
<i>Razem</i>	217.690,86	0,00	0,00	217.690,86

b) umorzenie - budynki

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
<i>Inwestycja w obce obiekty (szpital)</i>	<i>2.865,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2.865,00</i>
<i>Inwestycja w obce obiekty – Dom Rodzica</i>	<i>21.769,09</i>	<i>21.769,07</i>	<i>0,00</i>	<i>43.538,16</i>
<i>Razem</i>	<i>24.634,09</i>	<i>21.769,07</i>	<i>0,00</i>	<i>46.403,16</i>

punkt 2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto*Nie wystąpił.***punkt 3) Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu***Nie wystąpił.***punkt 4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli***Nie wystąpił.***punkt 5) Dane o zwiększeniu i wykorzystaniu funduszu statutowego i funduszu z aktualizacji wyceny**

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Fundusz</i>	
	<i>statutowy</i>	<i>z aktualizacji wyceny</i>
<i>1. Stan na początek roku obrotowego</i>	<i>31.781,61</i>	<i>0,00</i>
<i>a. zwiększenia</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- z zysku</i>	<i>145.301,12</i>	<i>0,00</i>
<i>- inne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. zmniejszenia</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- pokrycie straty</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- inne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>2. Stan na koniec okresu obrotowego</i>	<i>177.082,73</i>	<i>0,00</i>

punkt 6) Informacja o funduszach zasobowych i rezerwowych*Nie wystąpił.***punkt 7) Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty***Zarząd wnioskuję, aby zysk za rok 2012 w wysokości 145.301,12 zł przeznaczyć na zwiększenie funduszu statutowego Fundacji Spełnionych Marzeń.***punkt 8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym***Nie wystąpił.***punkt 9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego***Nie wystąpił.*

punkt 10) Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			
	do 1 roku		powyżej 1 roku	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostawy i usługi	22.456,54	211,00	0,00	0,00
2. podatki	11.682,27	6.884,84	0,00	0,00
3. wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
4. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inne należności	1.289,75	491,20	0,00	0,00
Razem	35.428,56	7.587,04	0,00	0,00

punkt 11) Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			
	do 1 roku		powyżej 1 roku	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	26.090,00	21.997,06
2. dostawy i usługi	6.106,74	10.178,44	0,00	0,00
3. podatki i ZUS	10.932,69	10.649,15	0,00	0,00
4. wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
5. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6. inne zobowiązania	516.406,32	639.224,60	0,00	0,00
Razem	533.445,75	660.052,19	26.090,00	21.997,06

punkt 11a) Struktura środków pieniężnych

Wyszczególnienie	Kwota
Kasa	22.682,34
Rachunek bankowy podstawowy	129.558,08
Lokaty	310.000,00
Inne rachunki bankowe – Litewska	7.829,79
Inne rachunki bankowe – Kasprzaka	58.431,25
Inne rachunki bankowe – Polbank	298,64
Inne rachunki bankowe – Polbank – kredyt	27,83
Inne rachunki bankowe – Polbank Lublin	897,29
Inne rachunki bankowe – Polbank Kielce	543,00
Inne rachunki bankowe – Polbank Olsztyn	788,32

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Inne rachunki bankowe – ING Bank Śląski (4588)	22,51
Inne rachunki bankowe – ING Bank Śląski (4368)	230,95
Inne rachunki bankowe – ING Bank Śląski (4327)	52.762,22
Inne rachunki bankowe – ING Bank Śląski (4210)	9.284,37
Inne rachunki bankowe – ING Bank Śląski (0681) euro	3.514,38
Inne środki pieniężne (np. środki pieniężne w drodze)	1.233,88
Inne aktywa pieniężne	0,00
Suma	598.104,85

punkt 12) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Tytuł	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	10.381,14	7.591,65
a. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	3.968,64	2.889,15
b. umowa leasingowa – L132295	6.412,50	4.702,50
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

Tytuł	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	0,00	0,00

punkt 13) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Nie wystąpił.

punkt 14) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe

Nie wystąpił.

Ustęp 2 - Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

punkt 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży usług (sponsoring, marketingowe) w 2012 roku wyniosły 112.130,08 zł.

punkt 1a) Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

Przychody z działalności statutowej	
Składki brutto określone statutem	0,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1.096.683,86
Wpłaty osób fizycznych	1.096.683,86
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	59.844,57
Wpłaty osób prawnych	0,00
Usługi zakwaterowania	59.844,57
Aukcje, zbiórki, darowizny	0,00
Pozostałe przychody określone statutem	819.967,60
Wpłaty osób fizycznych	189.423,31
Wpłaty osób prawnych	344.764,84
Usługi sponsoringu, marketingowe	112.130,08
Organizacja aukcji	0,00
Wpłaty niewyjaśnione, likwidacja kont	62.363,61
Karta Polbank Dzieciom	110.548,37
Pozostałe	737,39

Pozostałe przychody	87.905,95
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2.000,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
Dotacje	83.603,44
Inne	2.302,51

Przychody finansowe	4.440,56
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	4.436,34
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0,00
Inne przychody finansowe	4,22

punkt 1b) Informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	298.775,18
<i>świadczenia pieniężne:</i>	298.775,18
<i>Czynsz</i>	66.260,75
<i>Energia</i>	8.578,03
<i>Wyposażenie</i>	1.970,06
<i>Wynagrodzenia + składki ZUS</i>	102.004,70
<i>Leasing, paliwo, akcesoria samochodowe</i>	56.911,53
<i>Pozostałe</i>	43.140,03
<i>Amortyzacja</i>	19.910,08
<i>świadczenia niepieniężne:</i>	0,00

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1.036.068,95
<i>świadczenia pieniężne:</i>	1.036.068,95
<i>Zakup środków medycznych i lekarstw</i>	6.053,94
<i>Organizacja imprez</i>	45.136,35
<i>Zakup sprzętu medycznego i wyposażenia na oddziały</i>	18.475,01
<i>Wywołanie zdjęć</i>	9.293,85
<i>Materiały plastyczne, książki, kasety, płyty</i>	8.670,15
<i>Ubrania</i>	328,31
<i>Wycieczki</i>	72.848,52
<i>Kosmetyki</i>	5.574,15
<i>Prezenty</i>	36.575,48
<i>Wyposażenie oddziałów, remonty</i>	32.078,06
<i>Wynagrodzenia</i>	6.143,46
<i>Zabawki</i>	5.232,24
<i>Paliwo</i>	8.523,52
<i>Słodycze i art. spożywcze</i>	2.224,23
<i>Darowizny z 1%</i>	329.777,06
<i>Organizacja Onkoolimpiady</i>	273.714,94
<i>Pozostałe</i>	87.055,49

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

<i>Oddział FSM w Lublinie</i>	65.160,75
<i>Oddziała FSM w Kielcach</i>	15.250,12
<i>Oddział FSM w Olsztynie</i>	7.953,32
<i>świadczenia niepieniężne:</i>	0,00

<i>Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych</i>	67.508,29
<i>świadczenia pieniężne</i>	67.508,29
<i>Wycieczki</i>	9.215,53
<i>Zakup prezentów i upominków</i>	3.770,00
<i>Organizacja imprez</i>	2.549,20
<i>Wyposażenie oddziałów, remonty</i>	12.000,00
<i>Materiały promocyjne</i>	29.586,75
<i>Konferencje naukowo-szkoleniowe</i>	2.150,00
<i>Pozostałe</i>	7.059,24
<i>Oddział FSM w Lublinie</i>	326,94
<i>Oddział FSM w Kielcach</i>	438,63
<i>Oddział FSM w Olsztynie</i>	412,00
<i>świadczenia niepieniężne</i>	0,00

<i>Koszty administracyjne</i>	514.813,40
<i>- zużycie materiałów i energii</i>	51.664,45
<i>- usługi obce</i>	116.911,82
<i>- podatki i opłaty</i>	6.260,99
<i>- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	296.148,59
<i>- amortyzacja</i>	8.713,06
<i>- pozostałe koszty</i>	11.095,93
<i>- Oddział FSM w Lublinie</i>	9.140,45
<i>- Oddział FSM w Kielcach</i>	2.367,78
<i>- Oddział FSM w Olsztynie</i>	12.510,33

<i>Pozostałe koszty</i>	2.709,74
<i>wartość nierozliczonych polis ubezpieczeniowych OC od sprzedanych środków trwałych</i>	619,50
<i>Inne</i>	2.090,24

Koszty finansowe	3.633,86
<i>Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	
<i>Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji</i>	2.866,53
<i>Oplacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych</i>	484,68
<i>Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań</i>	166,60
<i>Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy</i>	
<i>Ujemne różnice kursowe</i>	116,05
<i>Inne koszty finansowe</i>	

punkt 1 c) Informacje o przychodach z tytułu umów o usługi, w tym budowlane*Nie wystąpił.***punkt 1 d) Zmiana stanu produktów***Nie wystąpił.***punkt 2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe***Nie wystąpił.***punkt 3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów***Nie wystąpił.***punkt 4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym***Nie wystąpił.***punkt 5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto**

<i>Treść</i>	<i>Wartość</i>
<i>Wynik brutto</i>	145.333,12
<i>Koszty NKUP</i>	+ 166,60
<i>- w tym niezwiązane z celami statutowymi</i>	166,60
<i>Różnice kursowe wycena bilansowa</i>	+ 101,04
<i>Dochód</i>	145.600,76

punkt 6) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota</i>
- zużycie materiałów i energii	350.247,31
- usługi obce	701.159,90
- podatki i opłaty	6.305,79
- wynagrodzenia	360.812,47
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	61.455,43
- amortyzacja	30.482,13
- pozostałe koszty	406.702,79

punkt 7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Nie wystąpił.

punkt 8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

<i>Nakłady</i>	<i>Poniesione w bieżącym roku obrotowym</i>	<i>Planowane na następny rok obrotowy</i>
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe	0,00	0,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, inwestycje w obce	26.949,97	0,00
środki trwałe		
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem	26.949,97	0,00

punkt 9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Rok bieżący</i>	<i>Rok ubiegły</i>
Zyski nadzwyczajne - losowe	0,00	0,00
Suma	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne - losowe	0,00	0,00
Suma	0,00	0,00

punkt 10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie wystąpił.

Ustęp 2 a - Kursy przyjęte do wyceny

Do wyceny został zastosowany kurs Narodowego Banku Polskiego z dnia 31.12.2012 r. (Tabela 252/A/NBP/2012) 1 euro = 4,0882 zł

Ustęp 2 b - Objąsnienia do instrumentów finansowych

Nie wystąpiły.

Ustęp 3 – Wyjąsnienia do rachunku przepływów pieniężnych

punkt 1) Wyjąsnienie różnic między korespondującymi ze sobą danymi wykazanymi w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych.

Nie dotyczy.

punkt 2) Ustalenie zgodności kwoty przepływów netto środków pieniężnych z działalności operacyjnej ustalonych w tej części dodatkowych objaśnien metodą pośrednią (korekta wyniku finansowego netto o koszty niepieniężne, eliminacje i różnice stanów) z kwotą tychże przepływów ustalonych w rachunku przepływów pieniężnych metodą bezpośrednią.

Nie dotyczy.

punkt 3) Wyjąsnienie treści pozycji pozostałe przepływy z działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej.

Nie dotyczy.

Ustęp 4 - Objąsnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

punkt 1) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

punkt 2) Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

b) osobę która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we spójnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a) i b), lub

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

punkt 3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Przeciętne zatrudnienie w roku</i>
<i>Pracownicy obsługi</i>	<i>7</i>
<i>Pracownicy kierownictwa</i>	<i>1</i>
<i>Pozostali pracownicy</i>	
Ogółem	8

punkt 3a) Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. 2003 Nr 96 poz. 873 z późn. zm.)

Nie dotyczy.

punkt 4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i innych organów statutowych jednostki (dla każdej grupy osobno).

Wypłacono kwotę 35.470,00 zł brutto dla osób wchodzących w skład Zarządu.

punkt 5) Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i innych organów statutowych jednostki (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie wystąpił.

punkt 6) Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi;

Nie dotyczy.

Ustęp 5 – Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń

punkt 1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy.

Nie wystąpił.

punkt 2) Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat.

Nie wystąpił.

punkt 3) Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

Nie wystąpił.

punkt 4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie wystąpił.

Ustęp 6 – Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych

punkt 1) Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych)

Nie wystąpił.

punkt 2) Informacje o transakcjach jednostki ze spółkami kontrolowanymi

Nie wystąpił.

punkt 3) Wykaz Spółek w których Fundacja posiada co najmniej 20% udziału w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym Spółki

Nie wystąpił.

punkt 4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie.

Nie wystąpił.

punkt 5) Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a);

Nie wystąpił.

Ustęp 7 – Informacje o połączeniu spółek

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji

Nie dotyczy.

2. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Nie dotyczy.

Ustęp 8 – Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

W przypadku występowania niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Zagrożenie dla kontynuowania działalności jednostki nie wystąpiło.

Ustęp 9

W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie wystąpiły.

Warszawa, 18 luty 2013 r.
Miejscowość, data

 **Tomasz Osuch**
Prezes Fundacji
.....
*Pieczęta i podpis
kierownika jednostki*

SAMODZIELNA KSIĘGOWA

Paulina Ochnik
.....
*Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych*