

**FUNDACJA
SPLOTU RAMIENNEGO**

**Marii Konopnickiej 1 lok 189
05-092 Łomianki**

**Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2011 – 31.12.2011**

SPIS TREŚCI:

WSTĘP – OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

- I. BILANS
- II. RACHUNEK WYNIKÓW
- III. INFORMACJA DODATKOWA


Sukh

J. K. Ry

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nie prowadzącymi działalności gospodarczej z późniejszymi zmianami, Zarząd **Fundacji Splotu Ramiennego** przedstawia sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2011 roku, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień **31.12.2011 r.**
- Rachunek wyników za okres **01.01.2011 r. – 31.12.2011 r.**
- Informacja dodatkowa

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Podpisy członków Zarządu

Beata Suska Prezes

(imię, nazwisko, stanowisko)

Maria Podwies

(imię, nazwisko, stanowisko)

Magdalena Adamczyk Vice Prezes

(imię, nazwisko, stanowisko)

Paweł Suski Członek Zarządu

(imię, nazwisko, stanowisko)

Główny Księgowy
Dariusz Górnicki

(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Bilans na dzień 31 grudnia 2011

Aktywa

Numer	Nazwa pozycji	Wartość za rok ubiegły	Wartość za rok obecny
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	2 001 993,43	2 132 201,07
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	62 309,52	55 444,14
1	Zaliczki wypłacone	62 309,52	37 931,03
2	Pozostałe należności	0,00	17 513,11
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 939 683,91	2 076 756,93
1	Środki pieniężne	1 939 157,50	2 076 756,93
2	Pozostałe aktywa finansowe	526,41	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	Aktywa razem	2 001 993,43	2 132 201,07

Pasywa

Numer	Nazwa pozycji	Wartość za rok ubiegły	Wartość za rok obecny
A	Kapitał (fundusz) własny	462 063,60	137 088,69
I	Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Wynik finansowy netto	460 063,60	135 088,69
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 539 929,83	1 995 112,38
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	13 249,65	5 395,26
1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2	Inne zobowiązania	13 249,65	5 395,26
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 526 680,18	1 989 717,12
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 526 680,18	1 989 717,12
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	Pasywa razem	2 001 993,43	2 132 201,07





Rachunek wyników za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2011

Numer	Nazwa pozycji	Wartość za rok ubiegły	Wartość za rok obecny
A	Przychody działalność statutowa	1 171 329,56	1 166 867,15
I	Darowizny	446 861,52	218 314,40
II	Alokacja 1%	724 468,04	921 552,75
III	Przychody z odpłatnej działalności statutowej	0,00	27 000,00
B	Koszty realizacji zadań statutowych	692 452,93	1 006 814,69
I	Koszty nieodpłatnej działalności statutowej	692 452,93	979 893,06
II	Koszty odpłatnej działalności statutowej	0,00	26 921,63
C	Wynik finansowy na działalności statutowej	478 876,63	160 052,46
D	Koszty administracyjne	101 508,95	109 563,30
I	Zużycie materiałów i energii	14 424,56	8 387,76
II	Usługi obce	39 685,84	19 773,99
III	Podatki i opłaty	145,90	342,97
IV	Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników	44 729,88	79 335,54
V	Amortyzacja	0,00	0,00
VI	Pozostałe koszty	2 522,77	1 723,04
E	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
F	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 125,34
G	Przychody finansowe	83 387,78	88 171,31
H	Koszty finansowe	691,86	446,44
I	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Koszty nadzwyczajne	0,00	0,00
J	Wynik finansowy brutto	460 063,60	135 088,69
K	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00
L	Wynik finansowy netto	460 063,60	135 088,69
M	Różnica zwiększająca koszty roku następnego	0,00	0,00
N	Różnica zwiększająca przychody roku następnego	460 063,60	135 088,69

Wygenerowano przy pomocy programu LeftHand (<http://www.lefthand.com.pl>)



 Suster
 J.R.

INFORMACJA DODATKOWA

1. Informacje porządkowe

Sprawozdanie finansowe **Fundacji Splotu Ramiennego** z siedzibą w **Łomiankach, ul. Marii Konopnickiej 1 lok 189** zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nie prowadzącymi działalności gospodarczej (zwane w dalszej treści Rozporządzeniem).

Przedmiotem działalności Fundacji jest:

Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana.

Klasyfikacja działalności według PKD przedstawia się następująco:

Działalność podstawowa:

- działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana ujęte wg PKD w dziale 9133Z,

Fundacja dokonała wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji Oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej oraz Rejestrze Przedsiębiorców w dniu **16 grudnia 2002** roku pod numerem **KRS 0000142952**.

Czas trwania Fundacji zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

Cele

- udzielanie pomocy osobom niepełnosprawnym
- udzielanie pomocy społecznej osobom niepełnosprawnym i rodzinom dzieci niepełnosprawnych, będących w trudnej sytuacji życiowej
- służyć informacją i pomocą przy rozwiązywaniu problemów związanych z chorobą
- udzielać pomocy szpitalom i placówkom medycznym

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Fundacja prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2011 roku i kończący się 31.12.2011 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.


Sush

Fundacja w 2011 roku nie prowadziła działalności gospodarczej, w związku z tym sprawozdanie sporządzono zgodnie z przepisami w/w Rozporządzenia w formie uproszczonej.

3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2011 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2010.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości oraz metody wyceny aktywów i pasywów.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości oraz odrębnych przepisów regulujących zasady gospodarki finansowej fundacji.

Fundacja sporządza sprawozdanie w formie uproszczonej określonej przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów dla jednostek nie prowadzących działalności gospodarczej.

Wynik finansowy Fundacji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodne z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

4.1 Rachunek wyników

4.1.1 Przychody

Przychody z działalności statutowej obejmują otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych przepisami prawa lub statutem, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku, przychodu z odpłatnej działalności statutowej oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje.

4.1.2 Koszty

Koszty działalności Fundacji to koszty realizacji zadań statutowych, w tym również świadczeń określonych statutem.

Do kosztów w rachunku wyników zalicza się:

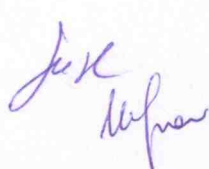
- koszty realizacji zadań statutowych, czyli związane z wykonywaniem przez fundację zadań przewidzianych statutem,
- koszty związane z prowadzeniem odpłatnej działalności statutowej - punkt konsultacyjny
- koszty administracyjne, do których zalicza się koszty utrzymania komórek administracyjnych fundacji.

4.1.3 Na wynik finansowy fundacji wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty, a więc m.in. przychody i koszty związane ze zbyciem środków trwałych, skutki aktualizacji wartości należności oraz odpisane należności i zobowiązania,
- koszty i przychody finansowe wynikające z operacji finansowych, takie m.in. jak odsetki bankowe, odsetki za zwłokę, dodatnie i ujemne różnice kursowe.

4.2 Bilans


Suda



- 4.2.1 **Rzeczowe aktywa trwałe** – wykazuje się zaliczone do aktywów trwałych: środki trwałe, środki trwałe w budowie wycenione wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 4.2.2 **Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych** – wykazuje się materiały i towary wycenione wg cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- 4.2.3 **Należności krótkoterminowe** – wykazuje się należności z tytułu dostaw i usług bez względu na termin ich zapłaty oraz pozostałe należności wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Należności wycenione są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.
- 4.2.4 **Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej. Obejmują one środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych oraz tzw. środki pieniężne w drodze.
- 4.2.5 **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** – wykazuje się czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów trwające nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.
- 4.2.6 **Fundusz statutowy** – wykazuje się w wysokości określonej w statucie.
- 4.2.7 **Wynik finansowy netto za rok obrotowy** – wykazuje się różnicą pomiędzy przychodami a kosztami za dany rok obrotowy.
- 4.2.8 **Inne zobowiązania** – wykazuje się zobowiązania z tytułu dostaw i usług bez względu na termin płatności oraz pozostałe zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, rozrachunków z pracownikami i rozrachunków publicznoprawnych o okresie wymagalności do 12 miesięcy. Zobowiązania te wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
- 4.2.9 **Inne rozliczenia międzyokresowe** – wykazuje się stan biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości kosztów dotyczących roku obrotowego, a zafakturowanych w roku następnym.
- 4.3 **Wycena transakcji w walutach obcych**
Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:
- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
 - średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs, w przypadku pozostałych operacji.
- 4.4 **Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym**
Nie dokonano zmian zasad rachunkowości.
Ponieważ Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej, bilans i rachunek wyników sporządzono w sposób uproszczony, zgodnie z przepisami Rozporządzenia w sprawie sprawozdań dla jednostek nie prowadzących działalności gospodarczej.



5. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

5.1 Rzeczowe aktywa trwałe w jednostce nie występują

5.2 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

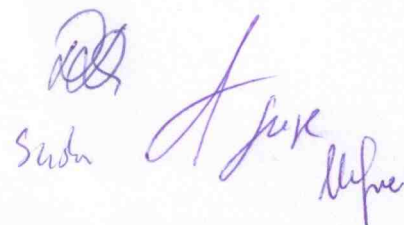
Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 526 680,18	1 989 717,12
Ogółem rozliczenia międzyokresowe kosztów	526,41	0,00

6. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem

Darowizny	209 175,36
Zbiórka publiczna	8 390,04
Alokacja 1%	921 552,75
Darowizny rzeczowe	749,00
Przychody z odpłatnej działalności statutowej	27 000,00
Przychody finansowe z tytułu odsetek	88 171,31
ogółem przychody w okresie sprawozdawczym	1 255 038,46

7. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych

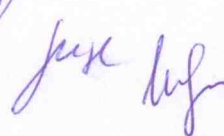
Koszty nieodpłatnej działalności statutowej - bezpośrednia pomoc beneficjentom	973 450,71
- <i>Materiały</i>	156 110,49
- Sprzęt rehabilitacyjny i artykuły medyczne	148 600,80
- Pozostałe koszty	7 509,69
- <i>Usługi obce</i>	603 367,56
- Turnusy rehabilitacyjne	83 789,01
- Operacje	315 424,17
- Zabiegi fizjoterapeutyczne	171 798,18
- Leczenie i konsultacje lekarskie	20 333,80
- Pozostałe koszty (tłumaczenia, ubezpieczenia i drobne koszty związane z wyjazdem na konsultacje, operacje i rehabilitacje)	12 022,40
- <i>Pozostałe koszty pomocy bezpośredniej</i>	213 972,66
- Koszty podróży na operacje i zabiegi	161 425,80
- Koszty wydruku i dystrybucji apeli i próśb o wsparcie	14 857,73
- Koszty zakwaterowania na czas operacji lub konsultacji	15 976,21
- Organizacja konsultacji	11 062,92



- Zapomogi	10 650,00
Koszty nieodpłatnej działalności statutowej Fundacji	6 442,35
- Usługi obce rozpowszechnianie informacji o działalności Fundacji	6 442,35
Koszty odpłatnej działalności statutowej	26 921,63
- Materiały	18 060,19
- Drobnny sprzęt rehabilitacyjny, wyposażenie gabinetu	17 956,06
- Pozostałe materiały	104,13
- Wynagrodzenia i świadczenia - mowa cywilno prawna z rehabilitantem	1 860,00
- Pozostałe koszty związane z prowadzeniem punktu konsultacyjnego - organizacja konsultacji	7 001,44
Koszty administracyjne	109 563,30
- Materiały	8 387,76
- Materiały biurowe	1 057,58
- Wyposażenie - modernizacja komputerów, router, zakup urządzeń zabezpieczających dane	7 219,60
- Pozostałe materiały biurowe	110,58
- Usługi obce	19 773,99
- Prowizje bankowe	1 362,07
- Opłaty pocztowe	469,89
- Telekomunikacja	5 206,27
- Czynsz	9 511,32
- Transport	120,00
- Pozostałe koszty	3 104,44
- Podatki i opłaty - opłaty KRS	342,97
- Wynagrodzenia	74 772,69
- Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	14 513,33
- Wynagrodzenia z tytułu umów cywilno - prawnych	60 259,36
- Świadczenia na rzecz pracowników	4 562,85
- Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	4 193,85
- Pozostałe świadczenia - szkolenia podnoszące kwalifikacje	369,00
Pozostałe koszty	1 723,04
- Koszty podróży służbowych	1 723,04
Koszty finansowe	446,44
- koszty z tytułu różnic kursowych	446,44
Pozostałe koszty operacyjne	3 125,34
- Darowizny przekazane innym organizacjom	3 125,34
ogółem koszty poniesione w 2011 roku	1 119 949,77

8. Informacje o aktywach bilansu na dzień 31 grudnia 2011

Należności krótkoterminowe	55 444,14
- Zaliczki wypłacone beneficjentom	37 931,03
- Pozostałe rozrachunki z podopiecznymi	16 805,19


Suda  

- Nadpłacone wynagrodzenia	690,12
- Pozostałe należności	17,80
Inwestycje krótkoterminowe - środki pieniężne	2 076 756,93
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 075 193,43
- ING 97 1050 1025 1000 0022 3887 9981	12 511,56
- ING 19 1050 1054 1000 0023 1256 3600	781,00
- ING 31 1050 1025 1000 0022 7022 5846	1 900,65
- ING 07 1050 1054 1000 0023 3999 8326	0,22
- Millenium - lokaty bankowe	2 060 000,00
- inne środki pieniężne	93,91
- środki pieniężne w kasie	1 469,59
Ogółem aktywa	2 132 201,07

9. Informacje o pasywach bilansu na dzień 31 grudnia 2011

Fundusz statutowy	2 000,00
wynik finansowy w okresie sprawozdawczym	135 088,69
Zobowiązania krótkookresowe	5 395,26
- zobowiązania publiczno prawne od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2011	1 210,89
- pozostałe zobowiązania	4 184,37
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - wynik finansowy za lata poprzednie	1 989 717,12
Ogółem pasywa	2 132 201,07

10. Informacja o zatrudnieniu

W okresie sprawozdawczym Fundacja zatrudniała 3 osoby na umowy o pracę w niepełnym wymiarze godzin oraz podjęła współpracę z 7 osobami na podstawie umów cywilno - prawnych.

11. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

W 2011 roku nie nastąpiła zmiana wielkości funduszu statutowego.

12. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową

W 2011 roku nie udzielono żadnych gwarancji i poręczeń.

13. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

Fundacja zamierza kontynuować dotychczasową działalność w niezmiennym rozmiarze.

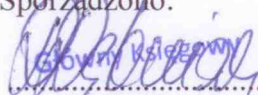
 
Suda 

14. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Wynik finansowy brutto – nadwyżka przychodów nad kosztami	135 088,69
2	Wydatki nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	0,00
3	Podstawa opodatkowania – dochód	135 088,69

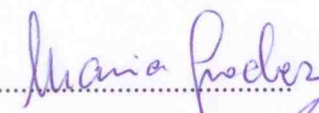
Dochód Fundacji w całości korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego na podstawie Art. 17 u.1 p.4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

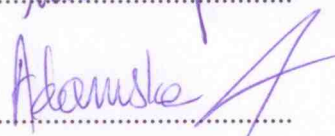
Sporządzono:

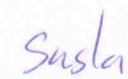

Główny księgowy
Dorota Dębniak

Zarząd:


.....


.....


.....


.....