

**Nazwa:** Fundacja Pomocy Dzieciom „Jaś i Małgosia”

**Adres:** 93-279 Łódź ul. Tatrzańska 105

**Data wpisu w Krajowym Rejestrze Sądowym:** 19-08-2002

**Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział**

**Krajowego Rejestru Sądowego**

**Numer KRS:** 0000127075

Sprawozdanie finansowe za okres

**01.01.2010 r. – 31.12.2010 r.**

*F. Miel* 

## SPIS TREŚCI

- I. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI MERYTORYCZNEJ
- II. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- III. INFORMACJA DODATKOWA
- IV. RACHUNEK WYNIKÓW
- V. BILANS

  
T. Ulich

## II. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Fundacja Pomocy Dzieciom „Jaś i Małgosia” przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31.12.2010 r., na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2010,
- Rachunek wyników za okres 01.01.2010 – 31.12.2010 r.,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności merytorycznej zgodnie z Rozporządzeniem Ministra sprawiedliwości z dnia 8 maja 2001r. (Dz. U. Nr 50,poz.529) za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za rok obrotowy zgodnie z przedstawionymi zasadami polityki rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Podpisy członków Zarządu

*Marcin Grzyb*  
Prezes Fundacji  
„Jaś i Małgosia”  
*MARCIN GRZYB*  
.....  
*ANNA GRZYB*

(imię, nazwisko, stanowisko)

*ANNA GRZYB*  
.....  
*MICHAŁOWICZ*  
*ZAST. PREZESA*  
.....  
*MICHAŁOWICZ*  
(imię, nazwisko, stanowisko)

Zastępca Prezesa Fundacji  
*MICHAŁOWICZ*  
*Tomasz Michałowicz*

*ANNA GRZYB*

*ANNA GRZYB*  
.....  
*ANNA GRZYB*  
GŁÓWNA KSIĘGOWA

(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

*M. Grzyb*  
*F. Michałowicz*

### III. INFORMACJA DODATKOWA

#### III.A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Nazwa:** Fundacja Pomocy Dzieciom „Jaś i Małgosia”

**Adres:** 93-279 Łódź ul. Tatrzańska 105

**Data wpisu w Krajowym Rejestrze Sądowym:** 19-08-2002

**Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego**

**Numer KRS:** 0000127075

**Statystyczny numer identyfikacji w systemie REGON:** 473070238

1. Fundacja Pomocy Dzieciom „Jaś i Małgosia” działa od 19-08-2002 i jest samodzielną jednostką organizacyjną zobowiązaną do sporządzania sprawozdań finansowych.
2. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD

Nr PKD	Przedmiot działalności statutowej organizacji pożytku publicznego
9133Z	Działalność pozostałych organizacji członkowskich, niesklasyfikowanych, gdzie indziej
8531A	Gimnazja
8021A	Szkolnictwo Gimnazjalne
8520Z	Szkoły Podstawowe
8010B	Szkolnictwo Podstawowe

Działalność statutowa odpłatna - „organizacja turnusów rehabilitacyjnych” stała się w lutym 2010 r. działalnością gospodarczą. Fundacja Pomocy Dzieciom „Jaś i Małgosia” została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców.



**Aktualny skład Rady Fundacji stanowią n/w osoby:**

Lidia Klichowicz – przewodnicząca Rady,

Przemysław Witkowski – członek Rady,

Małgorzata Ludwisiak – członek Rady,

**Aktualny skład Zarządu Fundacji stanowią n/w osoby:**

Marcin Krzyżanowski- prezes zarządu Fundacji ,

Tomasz Michałowicz- zastępca prezesa zarządu Fundacji

**3. CELE STATUTOWE ORGANIZACJI:**

- a) niesienie pomocy dzieciom i młodzieży z rodzin patologicznych i ubogich,
- b) niesienie pomocy osobom niepełnosprawnym, a szczególnie dzieciom i młodzieży niepełnosprawnej,
- c) udzielanie pomocy placówkom wychowawczym i opiekuńczo-wychowawczym,
- d) udzielanie pomocy w kształceniu dzieci i młodzieży, ze szczególnym uwzględnieniem dzieci i młodzieży z rodzin patologicznych i ubogich oraz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej,
- e) integracja dzieci i młodzieży niepełnosprawnej ze zdrową częścią społeczeństwa,
- f) ochrona i promocja zdrowia
- g) promocja zatrudnienia i aktywizacja zawodowa osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy
- h) wspieranie rozwoju przedsiębiorczości, w tym także wśród osób niepełnosprawnych
- i) realizacja zadań w zakresie pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans życiowych tych osób.

4. Okres działalności organizacji nie jest ograniczony w statucie, rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

5. Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r. przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

6. Przyjęte zasady polityki rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

  
L. Klichowicz

7. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.  
Do wszystkich grup środków trwałych stosuje się liniową metodę amortyzacji.

8. Stosowane metody wyceny.

Stan środków trwałych został ustalony drogą spisu na koniec roku obrotowego 2007. Wyceny stanu dokonuje się według cen nabycia.

Środki trwałe są amortyzowane zgodnie z art. 16 Ustawy z dn. 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Rachunek kosztów oraz prezentacja rachunku zysków i strat następuje

zgodnie z wariantem porównawczym obowiązującym organizacje prowadzące działalność gospodarczą.



### **III B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**Nazwa:** Fundacja Pomocy Dzieciom „Jaś i Małgosia”

**Adres:** 93-279 Łódź ul. Tatrzańska 105

**Data wpisu w Krajowym Rejestrze Sądowym:** 19-08-2002

**Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego**

**Numer KRS:** 0000127075

**Statystyczny numer identyfikacji w systemie REGON:** 473070238

do bilansu i rachunku zysków i strat za rok obrotowy 01.01.2010 – 31.12.2010

Podstawową dziedziną działalności Fundacji Pomocy Dzieciom „Jaś i Małgosia” jest szeroko ujmując pomoc dzieciom i młodzieży z rodzin patologicznych i ubogich, ich rodzinom oraz bliskim, a także niesienie pomocy osobom niepełnosprawnym.

W budynku szkolnym przy ul. Tatrzańskiej 105 w Łodzi prowadzimy Niepubliczną Szkołę Podstawową i Niepubliczne Gimnazjum dla dzieci niepełnosprawnych.

W części budynku są również wydzielone pomieszczenia na Warsztaty Terapii Zajęciowej dla osób niepełnosprawnych będących powyżej wieku gimnazjalnego.

#### **§ 1. Stosowane metody wyceny.**

1.1. Stan środków trwałych został ustalany drogą spisu na koniec roku

obrotowego 2007. Wyceny stanu dokonuje się według cen nabycia.

1.2. Środki trwałe są amortyzowane zgodnie z art. 16 Ustawy

z dn. 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

1.3. Rachunek kosztów oraz prezentacja rachunku zysków i strat następuje



zgodnie z wariantem porównawczym obowiązującym organizacje prowadzące działalność gospodarczą.

## § 2. Informacje szczegółowe do ważniejszych pozycji aktywów, pasywów bilansu i rachunku zysków i strat.

2.1. Poniższe tabele przedstawiają zmiany oraz stan na koniec roku obrotowego środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzenia.

Wartość brutto	BO	Zwiększenia		Zmniejszenia			BZ
		Z zakupu	Z inwestycji	Sprzedaż	Likwidacje	Inne	
Grunty	0,00						0,00
Inwestycje w obcym obiekcie	1 064 810,46	364 707,88	0,00	0,00	0,00	0,00	1 429 518,34
Urządzenia techniczne i maszyny	216 928,86	7 296,37	0,00	0,00	0,00	0,00	224 225,23
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	90 729,54	19 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 996,54
<b>Razem</b>	<b>1 372 468,86</b>	<b>391 271,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 763 740,11</b>

Umorzenie	BO	Zwiększenia		Zmniejszenia			BZ
		AMORTYZACJA		Sprzedaż	Likwidacje	Inne	
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje w obcym obiekcie	141 394,58	113 426,63	0,00	0,00	0,00	0,00	254 821,21
Urządzenia techniczne i maszyny	21 049,35	28 799,70	0,00	0,00	0,00	0,00	49 849,05

  
F. Ullrich



Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	41 007,64	13 368,60	0,00	0,00	0,00	0,00	54 376,24
Razem	203 451,57	155 594,93	0,00	0,00	0,00	0,00	359 046,50

Wartość brutto	BO	Zwiększenia	Likwidacje	BZ
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	36 429,29	2 135,60	0,00	38 564,89
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	36 429,29	2 135,60	0,00	38 564,89

Umorzenie	BO	Zwiększenia	Likwidacje	BZ
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	23 000,57	10 292,12	0,00	33 292,69
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	23 000,57	10 292,12	0,00	33 292,69

T. Ulich



W księgach znajdują się również zapisy na koncie – środki trwałe w budowie o wartości 34 112,16 zł. Dotyczą one prac związanych w przyszłości ze środkami trwałymi w obcym obiekcie (przebudowa sali gimnastycznej, boiska, parku zabaw, podjazdu dla niepełnosprawnych).

2.2. Nie utworzono rezerw, natomiast utworzono odpis aktualizujący na należności od pracowników w kwocie 12 776,64 zł.

2.3. Na rozliczenia międzyokresowe czynne składają się wydatki na ubezpieczenia majątku, prenumeratę oraz inne koszty, które zgodnie z zasadą memoriału powinny być rozliczane proporcjonalnie do okresu, którego dotyczą.

Lp.	RMK czynne	31-12-2010
1.	ubezpieczenia	4464,90
2.	prenumerata	684,00
	<b>RAZEM, z czego:</b>	
	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	<b>0,00</b>
	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	<b>5148,90</b>

T. Ullid

## 2.4. Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Należności krótkoterminowe	31-12-2010		31-12-2010
		Brutto	Odpis	Netto
1	Należności z tytułu dostaw i usług	2 644,06	0,00	2 644,06
	- należności z tytułu sprzedaży usług	0,00	0,00	0,00
	- należności od dostawców	2 644,06	0,00	2 644,06
2	Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	10,66	0,00	10,66
	- należność od ZUS	7,66	0,00	7,66
	- podatek pit-4	3,00	0,00	3,00
3	Pozostałe należności	12 916,56	12 776,64	139,92
	<i>w tym:</i>			
	- z tytułu rozrachunków z pracownikami	12 916,56	12 776,64	139,92
	- kaucje zapłacone	0,00	0,00	0,00
	- inne należności	0,00	0,00	0,00
	- należności z tyt. sprzedaży wierzytelności	0,00	0,00	0,00
4	Należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>15 571,28</b>	<b>0,00</b>	<b>2 794,64</b>

## 2.5. Struktura zapasów – brak magazynów i zapasów w magazynach.

  
 T. Ullrich

Lp.	ZAPASY	Brutto	Odpisy	Netto
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00
2.	Towary	0,00	0,00	0,00
	- towary handlowe	0,00	0,00	0,00
	-inne	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 2.6. Struktura zobowiązań krótko - i długoterminowych.

Lp.	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	31-12-2010
1	Pożyczki i kredyty	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw	31 489,86
	-zobowiązania w-c dostawców	31 489,86
	-zobowiązania z tytułu kosztów na przełomie roku	
3	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, itp.	15 286,83
	-zobowiązanie w-c ZUS	5684,83
	-zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00
	-zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	9 602,00
	-zobowiązania z tytułu podatku VAT	0,00
4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00
5	Zaliczki na poczet dostaw	0,00

  
F. Albiński

6	Pozostałe zobowiązania	2255,90
	- inne zobowiązania	2 497,09
7	Fundusze specjalne -ZFSS	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>49 273,78</b>

## 2.7. Struktura inwestycji krótkoterminowych

Lp.	Inwestycje krótkoterminowe	31-12-2010
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	796089,53
	a/ w jednostkach powiązanych	0,00
	-udzielone pożyczki	0,00
	-inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
	b/ w pozostałych jednostkach	0,00
	c/ środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	796 089,53
	- środki pieniężne w kasie i na rachunku, w tym	
	- w kasie złotówkowej	0,84
	- na rachunkach bankowych	796 088,69
2	Inne aktywa pieniężne	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>796 089,53</b>

2.8. Rozliczenia m/o bierne w wysokości 27 325,99 zł dotyczą faktur wystawionych w 2011r a dotyczących 2010 ( wynikających z energii i innych mediów).



2.9. W omawianym okresie nastąpiło zwiększenie Funduszu Statutowego ( wynoszącego 2000,00 zł ) o wynik roku 2009 w wysokości 1 028 008,48 zł (uchwałą nr 1/RF/2010).

Obecnie na 31.12.2010 r. wysokość Funduszu Statutowego wynosi 1 030 008,48 zł.

2.10. Zarząd proponuje, zyskiem netto roku obrotowego 2010 w kwocie 461 420,41 zł zwiększyć Fundusz Statutowy .

### § 3. Struktura przychodów i kosztów, główne wielkości wpływające na różnice między wynikiem brutto a podstawą opodatkowania podatkiem od osób prawnych.

3.1. Rzeczowa struktura przychodów przedstawia się następująco:

<b>Przychody</b>	<b>4 241 926,47</b>
<b>-w tym:</b>	
Przychody ze sprzedaży usług – turnusy	127 900,00 zł
Odpisy 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	1 155 227,12
Dotacje, subwencje	1 972 238,90
Pozostałe	986 560,45

3.2 Struktura kosztów jest następująca:

Koszty finansowe	488,70
Koszty działalności gospodarczej	142 800,57
Koszty działalności statutowej	2 847 647,55

  
F. Młody

