

**SPRAWOZDANIE  
FINANSOWE  
ZA 2013 ROK**

**FUNDACJA "PRZYSZŁOŚĆ DLA DZIECI"**

adres

**OLSZTYN**

**ul. Tracka 5**

**NIP 739-33-31-558**

## 1. Podstawowe informacje o przedsiębiorstwie

### - nazwa i siedziba jednostki

FUNDACJA "PRZYSZŁOŚĆ DLA DZIECI"

10-364 Olsztyn

ul. Tracka 5

### - podstawowy przedmiot działalności

Niesienie pomocy dzieciom i młodzieży wymagającym leczenia i szeroko rozumianej rehabilitacji, której to pomocy, w jej finansowym wymiarze, nie są w stanie zapewnić ich prawni opiekunowie ani też społeczna służba zdrowia.

### - numer PKD

88.99 Z

### - organ rejestrowy

Sąd Rejonowy w Olsztynie

VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

2. Jednostka działa od 24-01-2003 do ( czas nieokreślony )

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 5. Przyjęte zasady rachunkowości

### a. Amortyzacja - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzujemy

metodą liniową, wg stawek uwzględniających kryterium ekonomicznej użyteczności.

Składniki majątku o wartości przekraczającej 3 500,00 zł zaliczane są do środków trwałych i amortyzowane liniowo począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Przedmioty długotrwałego użytku o wartości nie przekraczającej 3 500,00 zł ( z wyjątkiem: zestawów komputerowych, central telefonicznych, faksów, kserokopiarek) są zaliczane do materiałów a ich wartość odpisywana jest w koszty zużycia w momencie oddania ich do użytkowania.

### b. Wycena rzeczowych składników majątku obrotowego

- materiały - wycenia się wg ceny zakupu skorygowanej o ubytki wartości nie wyższej od ich ceny sprzedaży netto

Koszty zakupu odnoszone są w całości w koszty działalności operacyjnej w momencie ich poniesienia jeżeli ich wartość w stosunku do wartości zakupu nie przekracza 6 % wartości zakupionych materiałów. Materiały wytworzone we własnym zakresie wycenia się po koszcie ich wytworzenia. Rozchody materiałów wycenia się wg zasady "pierwsze weszło, pierwsze wyszło" (FIFO).

Towary - wycenia się wg cen zakupu skorygowanych o ubytki wartości nie wyższe od cen sprzedaży netto

Koszty zakupu odnoszone są w koszty okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione  
Rozchody towarów wycenia się według szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen zakupu

Wyroby gotowe - wyceniane są po koszcie wytworzenia nie niższym od cen sprzedaży netto.  
Rozchody wyrobów gotowych wycenia się wg szczegółowej identyfikacji kosztu wytworzenia produktu.

Materiały, towary, produkcja w toku i wyroby gotowe podlegają szczegółowej ewidencji ilościowo-  
- wartościowej

### **c. Wycena inwestycji**

Inwestycje wycenia się wg ceny nabycia nie większej od wartości rynkowej

## **6. Ewidencja kosztów**

Ewidencję kosztów prowadzi się na kontach zespołu "4". Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym.

## **7. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym.**

W roku sprawozdawczym nie dokonano zmian zasad rachunkowości, metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Sporządził :

Zarząd :

Olsztyn, 28-03-2014

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539z późn.zm.)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
1	2	0,00	0,00	1	2	956 021,93	1 139 970,88
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A</b>	<b>Fundusze własne</b>	<b>956 021,93</b>	<b>1 139 970,88</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz statutowy	100 000,00	100 000,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	856 021,93	1 039 970,88
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	856 021,93	1 039 970,88
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>1 067 709,54</b>	<b>1 249 198,66</b>	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>111 687,61</b>	<b>109 227,78</b>
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	850,00	0,00	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	106 843,38	105 451,86	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	5 385,75	3 775,92
				1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				2	Inne zobowiązania	5 385,75	3 775,92
				3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	960 016,16	1 143 746,80	III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Środki pieniężne	960 016,16	1 143 746,80	IV	Rozliczenia międzyokresowe	106 301,86	105 451,86
2	Pozostałe aktywa finansowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	106 301,86	105 451,86
<b>C</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Suma bilansowa	1 067 709,54	1 249 198,66		Suma bilansowa	1 067 709,54	1 249 198,66

Data sporządzenia : 28.03.2014

Sporządził :

Zarząd

## Rachunek wyników

na dzień 31.12.2013

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>1 625 440,22</b>	<b>1 791 971,17</b>
I.	Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II.	Inne przychody określone statutem	1 625 440,22	1 791 971,17
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	949 329,53	935 949,24
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3	Pozostałe przychody określone statutem	676 110,69	856 021,93
<b>B.</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>638 094,83</b>	<b>637 913,69</b>
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	638 094,83	637 913,69
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>	<b>987 345,39</b>	<b>1 154 057,48</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>151 060,17</b>	<b>124 671,16</b>
1	Zużycie materiałów i energii	84,93	0,00
2	Usługi obce	56 458,30	56 035,08
3	Podatki i opłaty	337,00	290,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	93 917,14	68 295,28
5	Amortyzacja	0,00	0,00
6	Pozostałe	262,80	50,80
<b>E.</b>	<b>Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>19 736,71</b>	<b>10 584,56</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.</b>	<b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>856 021,93</b>	<b>1 039 970,88</b>
<b>J.</b>	<b>Zyski i straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>	<b>856 021,93</b>	<b>1 039 970,88</b>
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	856 021,93	1 039 970,88

Sporządził :

.....  
Zarząd

Data sporządzenia:28.03.2014

1. **Wartości niematerialne i prawne.**  
Fundacja posiada program komputerowy o wartości początkowej 1.290,00 zł, który jest w całości umorzony.
2. **Środki trwałe**  
Fundacja posiada zestaw komputerowy o wartości początkowej 3.628,00 zł, który jest w całości umorzony.
3. **Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy - nie dotyczy**
4. **Inwestycje długoterminowe - nie dotyczy**
5. **Należności krótkoterminowe.**  
Na należności krótkoterminowe składają się głównie zasądzone na rzecz Fundacji wyrokami sądów i niezapłacone świadczenia pieniężne w kwocie 105 451,86 zł.
6. **Zobowiązania krótkoterminowe.**  
Zobowiązania krótkoterminowe to bieżące zobowiązania handlowe oraz zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne oraz z tytułu PIT4.
7. **Przychody przyszłych okresów.**  
Przychody przyszłych okresów to zasądzone na rzecz Fundacji wyrokami sądów i niezapłacone świadczenia pieniężne w kwocie 105 451,86 zł.
8. **Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych - nie dotyczy**
9. **Zatrudnienie.**  
Przeciętne zatrudnienie w roku 2013 wyniosło 2.0 w grupie pracowników umysłowych.
11. **Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość.**
  - 11.1. Przychody z działalności statutowej w roku 2013 wyniosły 1 791 971,17 zł w tym:
    - przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego 935 949,24 zł w tym:
      - przychody z darowizn 185 053,61 zł,
      - przychody ze zbiórek publicznych 15 830,95 zł,
      - przychody ze świadczeń pieniężnych 6 433,00 zł
      - przychody z 1% 728 631,68 zł.
    - nadwyżka przychodów z poprzedniego roku 856 021,93 zł.
  - 11.2. Przychody finansowe w roku 2013 wyniosły 10 584,56 zł i są to przychody z odsetek od lokat bankowych.
12. **Informacje o strukturze kosztów.**
  - 12.1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego w roku 2013 wyniosły 637 913,69 zł i stanowią 83,65% wszystkich poniesionych kosztów w tym:
    - na rehabilitację i turnusy rehabilitacyjne 320 961,51 zł,
    - na badania i wizyty lekarskie 9 687,10 zł,
    - na leki i środki opatrunkowe 87 718,52 zł,
    - na sprzęt rehabilitacyjny 74 196,05 zł,
    - na dojazdy do placówek leczniczych 91 939,39 zł,
    - na pobyt opiekuna 6 420,36 zł
    - pozostałe 46 990,76 zł.
  - 12.2. Koszty administracyjne w roku 2013 wyniosły 124 671,16 zł i stanowią 16,35% wszystkich poniesionych kosztów.
13. **Stan funduszu statutowego w 2013 roku nie uległ zmianie.**
14. **Fundacja nie ma zobowiązań z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń i tym podobnych związanych z działalnością statutową.**

Sporządził

Zarząd