

# **FUNDACJA ALABASTER**

Siedziba: Zalesie Górne  
Adres: ul. Jasna 26, 05-540 Zalesie Górne

Sprawozdanie finansowe za okres  
09-09-2010 do 31-12-2010

## **SPIS TREŚCI:**

WSTĘP – OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

I. BILANS

II. RACHUNEK WYNIKÓW

III. INFORMACJA DODATKOWA

## OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

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 Alabaster** przedstawia sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2010 roku, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień **31.12.2010 r.**
- Rachunek wyników za okres **09.09.2010 r. – 31.12.2010 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

.....  
(imię, nazwisko, stanowisko)

.....  
(imię, nazwisko, stanowisko)

## INFORMACJA DODATKOWA

### 1. Informacje porządkowe

Sprawozdanie finansowe **Fundacji Alabaster** z siedzibą: **ul. Jasna 26, 05-540 Zalesie Górne** 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 (Dz. U. Nr 137, poz. 1539), zwane w dalszej treści Rozporządzeniem.

#### **Przedmiotem działalności Fundacji jest:**

Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana, PKD – 9499 Z

#### **Klasyfikacja działalności według PKD przedstawia się następująco:**

Działalność podstawowa:

- wydawanie książek, broszur, ulotek i podobnych publikacji, włączając słowniki i encyklopedie, w formie drukowanej, elektronicznej i dźwiękowej lub w internecie, PKD – 5811 Z;
- pozostała działalność wydawnicza – wydawanie, włączając udostępnianie w trybie on-line: katalogów, materiałów reklamowych, fotografii, rycin, pocztówek z życzeniami, formularzy, plakatów, reprodukcji dzieł sztuki, pozostałych wyrobów drukowanych, PKD – 5819 Z;
- pozaszkolne formy edukacji artystycznej, kursy i zajęcia w zakresie sztuk, teatru oraz muzyki, PKD – 8552 Z;
- pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane, PKD - 8559 B;
- działalność wspomagająca edukację, PKD – 8560 Z;
- produkcja gier i zabawek, PKD 3240 Z.

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 09.09.2010 roku pod numerem **KRS 0000364960**

Czas trwania Fundacji zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

### 2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Fundacja prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 09.09.2010 roku i kończący się 31.12.2010 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.

Fundacja w 2010 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 jedynie za rok obrotowy 2010 z racji faktu iż fundacja rozpoczęła w roku 2010 swoją działalność.

### **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 zgodnie 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 ze zbiórki niepublicznej wśród osób prywatnych i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych przepisami prawa lub statutem, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku 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 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**

### **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. Uzupelniające dane o aktywach i pasywach

### 5.1 Rzeczowe aktywa trwałe

#### Wartość brutto

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Nabycie	Stan na koniec roku obrotowego
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
Meble	0,00	0,00	0,00
Wyposażenie	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### Umorzenie – amortyzacja

Środki trwałe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Wartość brutto	0,00	0,00
Umorzenie	0,00	0,00
Wartość netto	0,00	0,00

### 5.2 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	174,48
Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

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

<b>a) Przychody działalności statutowej:</b>	<b>11 450,00</b>
- przychody z działalności odpłatnej	0,00
- darowizny	- 11 450,00
- dotacje	
<b>b) Pozostałe przychody:</b>	<b>19,73</b>
- przychody finansowe	- 19,73

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

<b>a) Koszty realizacji zadań statutowych:</b>	<b>0,00</b>
- zużycie materiałów	- 0,00
- usługi obce	- 0,00
- wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	- - 0,00
- amortyzacja	- 0,00
- działalność pożytku publicznego	- 0,00
- pozostałe koszty	- 0,00
<b>b) Koszty administracyjne:</b>	<b>8,52</b>
- zużycie materiałów	- 0,00
- usługi obce	- 8,52
- podatki i opłaty	- 0,00
- pozostałe koszty	- 0,00
<b>c) Pozostałe koszty:</b>	<b>10,00</b>
- koszty finansowe	10,00

## 8. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

W 2010 roku wielkość funduszu statutowego wyniosła 5,000 tytułem jednorazowej wpłaty założyciela fundacji na ten fundusz w związku z rozpoczęciem przez fundację działalności statutowej.

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

W 2010 roku nie udzielono żadnych gwarancji i poręczeń.

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

2010 rok był pierwszym pełnym rokiem działalności Fundacji.

## 11. 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	11 451,21
2	Wydatki nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	0,00
	składki ZUS niezapłacone	0,00
	pozostałe	0,00
3	Podstawa opodatkowania – dochód	11 451, 21

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: \_\_\_\_\_  
Monika Wyrzykowska

Zarząd: \_\_\_\_\_  
Monika Wyrzykowska, Prezes

\_\_\_\_\_  
Wojciech Edward Waszak,  
Członek Zarządu

Zalesie Górne, dnia 31/03/2011 \_\_\_\_\_

# FUNDACJA ALABSTER

## Rachunek zysków i strat

	dane w zł
	<b>01.01.2010 -</b>
	<b><u>31.12.2010</u></b>
<b>( A) Przychody z działalności statutowej</b>	
<i>składki brutto określone statutem</i>	11 450,00
	-
	<u>11 450,00</u>
<b>(B) Koszty realizacji zadań statutowych</b>	-
<b>( C) Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)</b>	<u>11450,00</u>
<b>(D) Koszty ogólnoadministracyjne</b>	<u>-8,52</u>
Amortyzacja	-
Zużycie materiałów i energii	-
Usługi obce	-8,52
Podatki i opłaty	-
Wynagrodzenia	-
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-
podróże służbowe	-
koszty reprezentacji i reklamy	-
pozostałe koszty	-
<b>(E).Pozostałe przychody ( nie wymienione w poz. A i G)</b>	<u>-</u>
<b>(F)Pozostałe koszty ( nie wymienione w poz. B, D, H)</b>	<u>-</u>
<b>(G)Przychody finansowe</b>	<u>19,73</u>
<b>(H) Koszty finansowe</b>	<u>-10,00</u>
<b>(I)Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C+D+E+F+G-H)</b>	<u>11 451,21</u>
<b>(J)Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<u>-</u>
Zyski nadzwyczajne	-
Straty nadzwyczajne	-
<b>(K)Wynik finansowy ogółem</b>	<u>11 451,21</u>
niedobór zwiększający koszty następnego okresu obrotowego	-
nadwyżka zwiększająca przychody następnego roku obrotowego	11 451,21

Prezes : Monika Wyrzykowska

Członek Zarządu : Wojciech Waszak

# FUNDACJA ALABSTER

## Bilans

<b>AKTYWA</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>Aktywa trwałe</b>	-
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	
Koszty zakończonych prac rozwojowych	-
Inne wartości niematerialne i prawne	-
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-
	-
<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	
Środki trwałe	-
grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-
urządzenia techniczne i maszyny	-
środki transportu	-
inne środki trwałe	-
Środki trwałe w budowie	-
Zaliczki na środki trwałe w budowie	-
	-
<b>Należności długoterminowe</b>	-
	-
<b>Inwestycje długoterminowe</b>	
Nieruchomości	-
Wartości niematerialne i prawne	-
Długoterminowe aktywa finansowe	-
Inne inwestycje długoterminowe	-
	-
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	
Inne rozliczenia międzyokresowe	-
	-
<b>Aktywa obrotowe</b>	16 451,21
<b>Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych</b>	-
	-

Bilans należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

# FUNDACJA ALABSTER

## Bilans

<b>AKTYWA</b>	<b><u>31.12.2010</u></b>
<b>Należności i roszczenia</b>	<u>-</u>
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	
Krótkoterminowe aktywa finansowe	
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 276,73
Inne inwestycje krótkoterminowe	<u>-</u>
	<u>16 276,73</u>
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<u>174,48</u>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<u><u>16 451,21</u></u>

Bilans należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

# FUNDACJA ALABSTER

## Bilans

<b>PASYWA</b>	<b><u>31.12.2010</u></b>
<b>Fundusze własne</b>	
Fundusz statutowy	5 000,00
Fundusz z aktualizacji wyceny	-
Wynik finansowy netto za rok obrotowy	11 451,21
Nadwyżka przychodów nad kosztami	11 451,21
Nadwyżka kosztów nad przychodami	-
	<u>16 451,21</u>
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<u>-</u>
<b>Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek</b>	<u>-</u>

Bilans należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

# FUNDACJA ALABSTER

## Bilans

<b>PASYWA</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	-
<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	-
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-
Inne rozliczenia międzyokresowe	-
	-
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>16 451,21</b>

Prezes : Monika Wyrzykowska

Członek Zarządu: Wojciech Waszak