

Wprowadzenie do sprawozdania Finansowego

za okres:
od 01 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012 roku

Nazwa: **Fundacja Rozwoju Terapii Rodzin Na Szlaku**
Siedziba: **ul. Szlak 20/16, 31-153 Kraków**

Zarząd Fundacji przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od 11 maja 2012 do 31 grudnia 2012, na które składa się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Informacja dodatkowa

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami Ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku (Dz.U.nr 137 poz. 1539 z póź.zm.) przedstawia sytuację majątkową i finansową Fundacji z uwzględnieniem działalności gospodarczej. Oraz na podstawie art. 12 ust. 4 ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 roku o fundacjach (Dz.U. z 1991r. Nr 46, poz. 203, z 1997 r. nr 121, poz.769 i z 2000 r. nr 120, poz.1268).

Data oprac:r
Sporządził :
Zatwierdził:
.....
.....
.....

.....
Główny Księgowy - podpis i pieczęć

.....
Prezes – podpis i pieczęć

.....
Zarząd Fundacji - podpis

Dane identyfikacyjne:

- Fundacja Rozwoju Terapii Rodzin Na Szlaku
- Ul. Szlak 20/16, 31-153 Kraków
- Organ prowadzący rejestr – Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie XI wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestr Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej oraz Rejestr Przedsiębiorców
- Numer rejestru – KRS 0000410824
- Czas trwania działalności jednostki – nieograniczony
- Okres objęty sprawozdaniem od 11 maja 2012 do 31 grudnia 2012 r.

Informacje podstawowe:

- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy kontynuacji działalności statutowej i działalności gospodarczej.
- W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe – Fundacja nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.
- Fundacja nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym
- Jednostka sporządza rachunek wyników wykorzystując rozporządzenie Ministra Finansów z dn.15.11.2001 r (Dz.U.137 poz.1539 z póź.zm) dostosowanym do działalności Fundacji z podziałem na działalność statutową i gospodarczą.
- Zgodnie z zasadą memoriału Fundacja ujmuje w księgach wszystkie osiągnięte przychody i koszty statutowe oraz przychody i koszty działalności gospodarczej.

Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego - w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru – zaprezentowano poniżej.

WYCENA AKTYWÓW

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej – metodą liniową.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Środki trwałe jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów są to składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nieprzekraczającej 3500 zł.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

WYCENA PASYWÓW

Fundusze statutowe ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutem Fundacji i zasadami praw polityki rachunkowości.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

PRZYCHODY I KOSZTY

Przychody z działalności statutowej obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa i statutu jako przychody działalności statutowej; darowizny, dotacje, donacje, usługi statutowe ujmowane w okresach, których dotyczą.

Koszty działalności ujmowane są z podziałem na działalność statutową i gospodarczą.

Całą nadwyżkę przychodów nad kosztami z działalności gospodarczej Fundacja przeznacza na pokrycie działalności administracyjnej i realizacji celów zgodnie ze statutem.

Fundacja Rozwoju Terapii Rodzin Na Szlaku
ul. Szlak 20/16, 31-153 Kraków

REGON 122505790 nr KRS 0000410824 NIP 6762453269

**INFORMACJA DODATKOWA
ZA 2012 ROK**

- 1) Nazwa jednostki: **Fundacja Rozwoju Terapii Rodzin Na Szlaku**
Siedziba: **ul. Szlak 20/16, 31-153 Kraków**
31-153 Kraków

- 2) Wpis do Rejestru: Fundacja została wpisana do Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej w dniu 11-05-2012 r. prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy

- 3) Skład Zarządu Fundacji:
FURGAŁ MARIUSZ ROBERT – PREZES,
BOBRZYŃSKI JAKUB MICHAŁ – WICEPREZES,
JANECZEK IZABELA AGNIESZKA – SEKRETARZ,
JANUSZ BERNADETTA ELŻBIETA – CZŁONEK

- 4) Fundacja została powołana na czas nieokreślony.

- 5) Fundacja prowadzi działalność statutową i gospodarczą, dla której zostały wyodrębnione konta w księgach rachunkowych. Rachunek wyników dostosowany do potrzeb działalności Fundacji pokazuje wynik na poszczególnych działaniach.

- 6) Fundacja w roku 2012 zakupiła jeden środek trwały o wartości 4 858,50 złotych, a mianowicie Stację rejestrująco-ogładową.

- 7) W roku 2012 Fundacja nie zakupiła wartości niematerialnych i prawnych.

- 8) Podział należności krótkoterminowych: brak należności na koniec roku 2012

- 10) Środki pieniężne:

Fundacja posiada środki pieniężne na dzień 31 grudnia 2012 roku w wysokości:

a) Środki pieniężne w kasie – 944,04 złotych (potwierdzone spisem z natury na dzień 31 grudnia 2012 roku)

b) Środki pieniężne w banku – 88 977,42 złotych (potwierdzenie salda przysłane przez bank)

Pozycja w Bilansie B III – środki pieniężne

11) Podział zobowiązań krótkoterminowych:

lp	Nazwa	Kwota
1.	MCFiR sp. z o.o.	307,50
2.	Anna Kazberuk – wynagrodzenie za XII	3 000,00
3.	Podatek VAT-7 za IV kwartał	6 210,00
4.	Podatek dochodowy PIT-4 za XII	1 559,70
5.	Składki ZUS od wynagrodzenia za XII	1 773,16
6.	Anna Kazberuk – rozrachunki za zapłacone faktury	37,53
	RAZEM:	12 887,89

Opracowanie własne na podstawie księgi rachunkowej.

Pozycja w Bilansie Pasywa B II.

12) Rozliczenia międzyokresowe kosztów w roku 2012 nie występowały.

13) Rozliczenia międzyokresowe przychodów w roku 2012:

Przedpłaty uczestników na zajęcia wykładowo – seminaryjno - warsztatowe, które odbyły się w styczniu 2013 roku w kwocie 5 900,00 zł.

14) Zatrudnienie i wynagrodzenia;

Fundacja zatrudnia jedną osobę na umowę o pracę (Kierownik Fundacji).

Z tytułu umów o dzieło zatrudnione było 13 osób do celów statutowych, a także do celów administracyjnych.

18) Informacja o strukturze przychodów. Źródła i wysokość.

Przychody z działalności statutowej	249 798,23
W tym: Przychody statutowe	165 810,23
Darowizny, dotacje	83 988,00
Przychody z działalności gospodarczej	0,00

W tym; Przychody ze sprzedaży usług	0,00
Sponsoring, reklama	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	0,17
Przychody finansowe(odsetki)	0,00
Razem przychody:	249 798,40

Opracowanie własne na podstawie ksiąg rachunkowych

19) Informacje o strukturze kosztów:

Koszty działalności statutowej	93 606,00
Koszty pozostałe	0,00
Koszty działalności gospodarczej	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,23
Koszty administracyjne	80 564,49
Amortyzacja	364,39
Usługi obce	31 398,07
Zużycie materiałów i energii	26 311,87
Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne	32 173,48
Podatki i opłaty	170,00
Pozostałe koszty administracyjne	146,68
Razem:	174 170,72

Opracowanie własne na podstawie ksiąg rachunkowych

21) Wydatki nie zakwalifikowane jako koszty uzyskania przychodów: brak w 2012 roku.

BILANS

FUNDACJA ROZWOJU TERAPII RODZIN NA SZLAKU

REGON: 122505790

na dzień 31.12.2012

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

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku 2012	koniec roku 2012			początek roku 2012	koniec roku 2012
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	-	4 494,11	A	Fundusze własne	-	75 627,68
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-	I	Fundusz statutowy		-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	-	4 494,11	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		-
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-	75 627,68
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		75 627,68
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-	-
B	Aktywa obrotowe	-	89 921,46	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-	18 787,89
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Należności krótkoterminowe	-	-	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	-	12 887,89
				1	Kredyty i pożyczki	-	-
				2	Inne zobowiązania	-	12 887,89
3	Fundusze specjalne	-	-				
III	Inwestycje krótkoterminowe	-	89 921,46	III	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1	Środki pieniężne		89 921,46	IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	5 900,00
2	Pozostałe aktywa finansowe	-	-	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	5 900,00
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	Suma bilansowa	-	94 415,57		Suma bilansowa	-	94 415,57

Data sporządzenia: 29.03.2013

.....
Podpis