

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Fundacji „PRO BONO PL”
za okres 01.01.2013 – 31.12.2013

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji

Fundacja „ PRO BONO PL”
02-690 Warszawa, ul. Bokserska 64 lok. 124

2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też niesporządzających takich sprawozdań)

Nie posiada.

3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD

- 9499Z - Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana
- 8560Z - Działalność wspomagająca edukację

4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON

Fundacja posiada osobowość prawną.

Do rejestru Stowarzyszeń i innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej została wpisana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000354099 dnia 19.04.2010, podmiot także wpisany do Rejestru Przedsiębiorców.

Fundacja „PRO BONO PL” została ustanowiona aktem notarialnym A.462/2010 sporządzonym przez Annę Niżyńską, Notariusza w Warszawie, ul. Świętokrzyska 18, w dniu 04 lutego 2010., z woli fundatorów: Jacka Dubois, Jerzego Olędzkiego i Ryszarda Romanowskiego .
Fundacja działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 o fundacjach (tekst jednolity 1991 r. Dz. U. Nr 46 poz. 203 z późn. Zmianami) oraz postanowień statutu Fundacji.

Organem sprawującym nadzór właściwym ze względu na zakres działania Fundacji i jej cele są Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego i Prezydent M. St. Warszawy.

Podmiot nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.
Fundacja prowadzi działalność gospodarczą.

Fundacja „PRO BONO PL” uzyskała i posługuje się następującymi numerami identyfikacyjnymi:
1/ REGON 142345803
2/ NIP 5213563238

5. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja)

- Ryszard Romanowski – Prezes Zarządu
- Izabela Smołokowska – Wiceprezes Zarządu

6. Określenie celów statutowych organizacji

Celami Fundacji są:

Celem Fundacji jest działanie na rzecz rozwoju kultury polskiej, edukacji i rozwoju podstaw instytucji społeczeństwa obywatelskiego, a także w dziedzinach ochrony zdrowia, pomocy społecznej, ochrony środowiska, kultury fizycznej i sportu, wolontariatu i dobroczynności oraz inicjowania współpracy z innymi narodami.

Fundacja realizuje swoje cele poprzez:

1. organizowanie i finansowanie odczytów, seminariów, sympozjów, warsztatów i szkoleń, jak również innych form działalności oświatowej oraz propagowania i wymiany doświadczeń w zakresie objętym celem Fundacji,
2. prowadzenie działalności wydawniczej w zakresie objętym celem Fundacji, (w tym na nośnikach magnetycznych i cyfrowych)
3. inicjowanie oraz wspieranie tworzenia zakładów opieki zdrowotnej oraz innych instytucji ochrony i promocji zdrowia w wymagających tego dziedzinach, w tym organizowanie opieki nad dziećmi chorymi i niepełnosprawnymi,

4. dofinansowywanie instytucji ochrony i promocji zdrowia, w tym organizowanie i finansowanie zakupu sprzętu medycznego oraz wyposażanie poradni specjalistycznych w sprzęt rehabilitacyjny,
 5. ułatwianie dzieciom niepełnosprawnym korzystania z nowoczesnego sprzętu rehabilitacyjnego i pomocy specjalistów,
 6. zakup żywności, odzieży, pomocy szkolnych i przekazywanie ich na potrzeby osób znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji życiowej,
 7. organizowanie pomocy finansowej dla dzieci z ubogich rodzin,
 8. fundowanie lub przyznawanie nagród i stypendiów osobom wyróżniającym się w zakresie objętym celem Fundacji, w tym szczególnie uzdolnionym dzieciom i młodzieży,
 9. propagowanie i rozwijanie wiedzy o ekologii, w tym finansowanie projektów wdrażającym rozwiązania proekologiczne,
 10. inicjowanie i wspieranie organizacji zawodów oraz imprez kulturalnych i sportowych,
 11. wspieranie młodych talentów sportowych, w tym organizowanie pomocy materialnej w formie stypendiów, przydzielania nowoczesnego sprzętu sportowego oraz zapewniania możliwości treningu,
 12. organizowanie i finansowanie staży, praktyk i wyjazdów studialnych dla osób zaangażowanych w działalność w zakresie objętym celem Fundacji,
 13. udzielanie pomocy finansowej, rzeczowej, organizacyjnej i intelektualnej placówkom naukowym, instytucjom edukacyjnym oraz innym podmiotom, w szczególności organizacjom pozarządowym, działającym w przedmiocie zbliżonym z celem Fundacji,
 14. współpracę z osobami i instytucjami krajowymi i zagranicznymi prowadzącymi działalność w zakresie objętym celem Fundacji,
 15. skupianie wokół idei Fundacji osób zainteresowanych jej celem, w tym przedstawicieli środowisk naukowych i edukacyjnych w kraju i za granicą.
 16. organizowanie i wspieranie, w tym finansowanie kampanii społecznych i edukacyjnych
 17. promowanie i organizacja wolontariatu wśród młodzieży i dorosłych.
- 7. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji, jeżeli jest on ograniczony w statucie**
Okres trwania działalności nie jest ograniczony.
- 8. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**
Roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013 trwający od 01 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.
- 9. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład organizacji wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe**
Nie zawiera.
- 10. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności**
Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w okresie, co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym tj. po dniu 31 grudnia 2013. Zarząd Fundacji nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez organizację w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.
- 11. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru**
Przyjęte zasady (politykę) 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.

PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Księgi rachunkowe za rok obrotowy 2013 Fundacja powierzyła firmie Taxus Anna Pyrz-Rogozińska z siedzibą w Warszawie przy ul. Świętokrzyskiej 16/32.

1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330, z późniejszymi zmianami). Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

2. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

2.1. Środki trwałe

Wartość początkowa środków trwałych ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Wartość początkowa środków trwałych pomniejszają do jej wartości netto skumulowane odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do użytkowania. Środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 zł umarzane są metodą liniową, środki trwałe o niższej wartości amortyzowane są w 100%.

2.2. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmowane są w księgach rachunkowych na zasadach stosowanych przy środkach trwałych i od wszystkich ich tytułów dokonuje się planowego umorzenia.

2.3. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Fundacja przyjęła metodę rozliczania różnic kursowych określoną w art. 15a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Zgodnie z tym przepisem przychody lub koszty wyrażone w walucie obcej przelicza się stosując średni kurs ogłoszony przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych.

2.4. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Fundacja przyjęła metodę wyceny środków pieniężnych lub wartości pieniężnych w walucie obcej według metody FIFO tj. pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

2.5. Kapitał własny

Kapitał własny na dzień bilansowy wykazywany jest w wartości nominalnej, z podziałem na jego składniki. W tej pozycji bilansu wykazywana jest wielkość funduszu statutowego. Fundusz statutowy jest to fundusz założycielski jednostki, tworzony na podstawie przepisów prawa i statutu jednostki, przeznaczony na finansowanie jej działalności. Fundatorzy przeznaczili na prowadzenie działalności gospodarczej kwotę 1.000,00 zł pochodzącą z wpłaty dokonanej przez Fundatorów. Do kapitałów własnych zalicza się również wynik finansowy danego roku obrotowego oraz nie pokryte straty z lat ubiegłych.

2.6 Rozliczenia międzyokresowe

Czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów Fundacja dokonuje, jeżeli poniesione koszty dotyczą więcej niż jednego okresu sprawozdawczego. Koszty, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych Fundacja aktywuje poprzez tymczasowe odniesienie na konta rozliczeń międzyokresowych kosztów i odpisuje w koszty proporcjonalnie do długości kolejnych okresów sprawozdawczych. Czas i sposób rozliczania jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożności. Natomiast koszty pośrednie w wysokości do 3,5 tys. zł ceny jednostkowej, nie mające istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego, rozliczane są w uproszczony sposób, polegający na:

- zaliczeniu wydatków związanych z kosztami pośrednimi dotyczącymi danego roku obrotowego, jednorazowo w momencie ich poniesienia,
- zaliczeniu wydatków związanych z kosztami pośrednimi dotyczącymi następnego roku obrotowego lub lat następnych, jednorazowo w pierwszym miesiącu następnego roku obrotowego lub pierwszym miesiącu następnym lat, których dotyczą.

Sposób rozliczania w księgach rachunkowych czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów uzależniony jest od istotności poniesionych kosztów.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów - stanowią:
-środki pieniężne otrzymane na realizację zadań w przyszłych okresach sprawozdawczych.
Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają w ramach ich realizacji przychody statutowe.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły

Nie nastąpiła zmiana stosowanych metod wyceny aktywów, ani pasywów.

2. Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieujęte w księgach handlowych

Nie nastąpiły zdarzenia gospodarcze po dniu bilansowym, nieujęte w księgach handlowych.

3. Rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe i ich umorzenie

Wyszczególnienie	Urządzenia techniczne i maszyny	Drobne wyposażenie	Środki transportu	Razem
I. Wartość początkowa				
Stan na początek roku	54 993,89	10 673,80	12 708,73	78 376,42
Zwiększenia	0,00	0,00	13 742,08	13 742,08
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	54 993,89	10 673,80	26 450,81	92 118,50
II. Umorzenie				
Stan na początek roku	16 836,48	10 673,80	444,78	27 955,06
Zwiększenia	8 998,20	0,00	1 450,68	10 448,88
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	25 834,68	10 673,80	1 895,46	38 403,94
III. Wartość księgowa	29 159,21	0,00	24 555,35	53 714,56

4. Grunty użytkowane wieczyste

Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych wieczyste i nie dokonała zakupu żadnych gruntów użytkowanych wieczyste w roku obrotowym 2013.

5. Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy

Fundacja wynajmuje powierzchnie biurowe na podstawie umowy najmu z dnia 16-12-2011 z firmą Jasnier S.A.

Od 20.05.2013 Fundacja dzierżawi grunt nad brzegiem Wisły na podstawie umowy nr ZMW/90/2013/E1/AC/D/35 od Zarządu Mienia m.st. Warszawy.

6. Wartości niematerialne i prawne i ich umorzenie

Fundacja nie posiada wartości niematerialnych i prawnych i nie dokonała ich zakupu w roku obrotowym 2013.

7. Inwestycje długoterminowe

Fundacja nie posiada ani nie dokonała w roku obrotowym 2013 żadnych inwestycji długoterminowych.

8. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Stan należności na dzień 31.12.2013 w wysokości 777,42 zł.

Należności krótkoterminowe	31.12.2012	31.12.2013
POLKOMTEL S.A. – nadpłata z tyt. Korekt faktur za usługi telekomunikacyjne	0,00	7,42
Kaucja za dzierżawę gruntu nad brzegiem Wisły– Zarząd Mienia m.st. Warszawy	0,00	730,40
Zarząd Mienia m.st. Warszawy: Rk 02/2012	24.600,00	0,00
Należność z ZUS – po korekcie FGSP zgodnie z art. 2 pkt. 2 Ustawa z dnia 13.07.2006 r. o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy (Dz. U. nr 158, poz. 1121 ze zm.)	0,00	39,60
	24.600,00	777,42

Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	31.12.12	31.12.13	31.12.12	31.12.13	31.12.12	31.12.13
1. dostaw i usług	24.600,00	737,82	0,00	0,00	24.600,00	737,82
2. podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. ubezpieczeń społecznych	0,00	39,60	0,00	0,00	0,00	39,60
4. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	24.600,00	777,42	0,00	0,00	24.600,00	777,42

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2013 wynosi 225,38 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe	31.12.2012	31.12.2013
Rozrachunki z dostawcami	772,56	225,38
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł,	1.228,80	0,00
Rozrachunki z beneficjentami	0,00	0,00
Rozrachunki z darczyńcami	0,00	0,00
Razem	2.001,36	225,38

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	31.12.12	31.12.13	31.12.12	31.12.13	31.12.12	31.12.13
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. dostaw i usług	772,56	225,38	0,00	0,00	772,56	225,38
3. podatków i ubezpieczeń społecznych	1.228,80	0,00	0,00	0,00	1.228,80	0,00
4. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. zobowiązań wobec beneficjentów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2.001,36	225,38	0,00	0,00	2.001,36	225,38

Stan rozrachunków z dostawcami:

1. JASNIER S.A. 31,06 zł
2. P4 Sp. Z o.o. 194,32 zł

10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe		
Tytuły	stan na	
	31.12.2012	31.12.2013
1. Rozliczenia międzyokresowe (wyszczególnienie)		
- zarachowane odsetki bankowe bilansowe	281,10	0,00
- koszty roku 2014 – utrzymanie domeny	0,00	122,99

Fundacja w roku 2011 otrzymała nieodpłatnie sprzęt komputerowy i drobne wyposażenie, które przyjęła do używania w dniu 30-12-2011.

Wraz z Umorzeniem środków trwałych w darowiźnie wykonywane są odpisy „Rozliczeń międzyokresowych przychodów” w tej samej kwocie na konto pozostałych przychodów operacyjnych.

Inne rozliczenia międzyokresowe	31.12.2012	31.12.2013
Środki trwałe otrzymane w darowiźnie, nie amortyzowane (amortyzacja w latach następnych, z odpisem równoległym do pozostałych przychodów operacyjnych)	2.800,00	1.600,00
Należne składki ZUS FGŚP– nadpłata do zwrotu na konto bankowe fundacji	0,00	39,60
Razem	2.800,00	1.639,60

11. Rozliczenia międzyokresowe bierne

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne zdarzenia gospodarcze podlegające rozliczeniom międzyokresowym biernym.

12. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

W roku obrotowym 2013 nie wystąpiły zyski ani straty nadzwyczajne.

13. Zatrudnienie i wynagrodzenia wraz z narzutami na wynagrodzenia

Liczba zatrudnionych osób na umowę o pracę wyniosła 0 osoby.

Łączna kwota wynagrodzeń wypłaconych przez Fundację z tytułu umowy o pracę: 0,00 zł

14. Dane o wydatkach na wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i umów o dzieło

W roku obrotowym 2013 fundacja poniosła wydatki na wynagrodzenia w kwocie brutto: 207 226,00zł

15. Przychody z działalności statutowej – źródła i wysokość

	31.12.2012	31.12.2013
Przychody z działalności statutowej	16.720,97	262.700,00
Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	16.720,97	262.700,00
1. Darowizny – osoby fizyczne	0,00	35.200,00
2. Darowizny – osoby prawne: - Fundacja J&S PRO BONO POLONIAE	9.571,03	0,00
3. Dotacje: - Urząd Miasta Stołecznego Warszawy	7.149,94	7.500,00
- Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	0,00	220.000,00

Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	31.12.2012	31.12.2013
Przychody ze sprzedaży usług	49.200,00	9.194,07

Pozostałe przychody operacyjne	31.12.2012	31.12.2013
Zarachowanie przychodu – środki trwałe otrzymane w darowiźnie – do wysokości amortyzowanej w roku obrotowym	1.700,00	1.200,00
Przychody finansowe	31.12.2012	31.12.2013
Odsetki bankowe od lokat	4.851,29	736,41

Fundacja nie otrzymała przychodów z odpłatnych świadczeń realizowanych przez organizację w ramach celów statutowych.

16. Informacje o strukturze kosztów realizacji zadań statutowych i kosztów administracyjnych

	31.12.2012	31.12.2013
Koszty realizacji zadań statutowych	75.519,54	339.837,41
Świadczenia pieniężne	0,00	0,00
Świadczenia niepieniężne	75.519,54	339.837,41
Koszty administracyjne	36.962,85	17.490,46
- zużycie materiałów	3.921,90	833,73
- zużycie energii	92,94	121,24
- usługi obce	10.064,78	7.507,29
- wynagrodzenia oraz narzuty na wynagrodzenia	0,00	0,00
- podatki i opłaty	530,00	30,00
- amortyzacja	18.427,86	8.998,20
- pozostałe koszty	0,00	0,00
Koszty sprzedanych usług	40.529,90	12.300,00

SZCZEGÓŁOWE ZESTAWIENIE KOSZTÓW REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH

339 837,41

POMNIEJSZONO O KOSZTY ADMINISTRACYJNE

1 300,00

PROGRAM „Wisła- Lejtaki ”

30 683,11

<i>Działania pr. Wisła- Lejtaki</i>	3 183,11
500-01-1404 Materiały promocyjne	10,08
500-01-1405 Organizacja wydarzeń	2 734,12
500-01-1407 Inne działania operacyjne	438,91

Działania pr. Wisła- Lejtaki Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego 20 000,00

500-02-1302 Koordynatorzy projektów	3 500,00
500-02-1404 Materiały promocyjne	200,00
500-02-1405 Organizacja wydarzeń	14 130,00
500-02-1406 Promocja Fundacji	70,00
500-02-1407 Inne działania operacyjne	1 500,00
500-02-1505 Internet, strona www	600,00

Działania pr. Wisła- Urząd m.st. Warszawy 7 500,00

500-03-1405 Organizacja wydarzeń	7 000,00
500-03-1505 Internet, strona www	200,00
500-03-2601 Usługi księgowo - koszty administracyjne	300,00

PROGRAM „Księga Przestrzeni ”

236 609,93

<i>Działania pr. Księga Przestrzeni</i>	36 609,93
500-04-1302 Koordynatorzy projektów	6 800,00
500-04-1303 Eksperti zewnętrzni	25 209,93
500-04-1405 Organizacja wydarzeń	300,00
500-04-1501 Czynsz i opł.eksploatacyjne	3 300,00
500-04-2601 Usługi księgowo - koszty administracyjne	1 000,00

Działania pr. Księga Przestrzeni Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego 200 000,00

500-09-1303 Eksperti zewnętrzni	100 911,00
500-09-1405 Organizacja wydarzeń	99 089,00

	<u>PROGRAM „WISŁA”</u>	<u>22 224,30</u>
<i>Działania oper. WISŁA</i>		22 224,30
500-07-1302	Koordynatorzy projektów	13 000,00
500-07-1405	Organizacja wydarzeń	4 299,37
500-07-1407	Inne działania operacyjne	1 301,05
500-07-1501	Czynsz i opł.eksploatacyjne	3 329,08
500-07-1506	Zakup publikacji	122,00
500-07-1510	Transport	172,80

	<u>KOSZTY PROGRAMÓW OGÓLNE</u>	<u>51 620,07</u>
	<u>Wynagrodzenia PROGRAMOWE</u>	<u>32 172,55</u>
550-1301	Zarząd	23 172,48
550-1302	Koordynatorzy projektów	6 000,00
550-1303	Eksperti zewnętrzni	0,07
550-1304	Konsultanci, asystenci progr.	3 000,00

	<u>Działania oper. PROGRAMOWE</u>	<u>-875,98</u>
550-1405	Organizacja wydarzeń-korekta wydatków do amortyzacji	-13 151,36
550-1406	Promocja Fundacji	275,38
550-1407	Inne działania operacyjne	12 000,00

	<u>Koszty biurowe PROGRAMOWE</u>	<u>20 323,50</u>
550-1501	Czynsz i opłaty eksploatacyjne	13 871,76
550-1502	Energia	485,01
550-1503	Telefon / fax	1 106,83
550-1504	Telefony komórkowe	1 693,22
550-1505	Internet, strona WWW - aktualizacja	2 337,99
550-1506	Zakup publikacji	39,90
550-1507	Materiały biurowe	706,99
550-1509	Usługi pocztowe i kurierskie	81,80

Koszty finansowe	31.12.2012	31.12.2013
Odsetki	26,00	0,00
	26,00	0,00

Pozostałe koszty operacyjne	31.12.2012	31.12.2013
Kary umowne- kara za nienależyte wykonanie umowy	0,00	350,00
	0,00	350,00

17. Podział kosztów ze względu na źródła finansowania

Koszty działalności statutowej obejmują koszty ponoszone przez Fundację na finansowanie lub dofinansowanie działalności zgodnie ze statutem Fundacji. Koszty realizacji zadań statutowych w stosunku do kosztów ogółem kształtują na poziomie 91,9 % kosztów ogółem.

Koszty działalności administracyjnej obejmują w szczególności: amortyzację, usługi obce, pozostałe koszty i zużycie materiałów.

Koszty administracyjne stanowią 4,7 % kosztów ogółem.

Procentowy udział poszczególnych kosztów administracyjnych do kosztów administracyjnych ogółem kształtuje się następująco:

- amortyzacja	51,0%
- zużycie materiałów	5,0%
- Zużycie energii	1,0%
- usługi obce	43,0%

Koszty działalności gospodarczej stanowią 3,3 % kosztów ogółem.

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

	31.12.2012	31.12.2013	Zmiana
Przychody			
Przychody statutowe ogółem	16 720,97	262 700,00	245 979,03
Przychody ze sprzedaży usług	49 200,00	9 194,07	-40 005,93
Pozostałe przychody operacyjne	1 700,00	1 200,00	-500,00
Przychody finansowe	4 851,29	736,41	-4 114,88
Koszty			
Koszty działalności statutowej	75 519,54	339 837,41	264 317,87
Koszty sprzedanych usług	40 529,90	12 300,00	-28 229,90
Koszty administracyjne	36 962,85	17 490,46	-19 472,39
Koszty finansowe	26,00	0,00	-26,00
Składniki majątku			
Rzeczowe aktywa trwałe	50 421,36	53 714,56	3 293,20
Należności krótkoterminowe	24 600,00	777,42	-23 822,58
Środki pieniężne	90 698,22	12 301,94	-78 396,28
Źródła finansowania			
Fundusz statutowy	2 500,00	2 500,00	0,00
Zobowiązania	2 001,36	225,38	-1 775,98

19. Źródła zwiększenia i wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz statutowy
1. Stan na początek roku obrotowego	0,00
a. zwiększenia	2.500,00
b. zmniejszenia	0,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego	2.500,00

20. Rozliczenie wyniku finansowego na całkowitej działalności

Zarząd rekomenduje aby stratę na działalności statutowej z roku obrotowego w kwocie 93.041,46 pokryć z zysków z lat poprzednich. Strata powstała z wykorzystania na cele statutowe Zysku z lat poprzednich.

Zarząd rekomenduje aby stratę na działalności gospodarczej z roku obrotowego w kwocie 3.105,93 pokryć z zysku z działalności gospodarczej z lat następnych.

21. Zobowiązania związane z działalnością statutową

Fundacja nie udzielała gwarancji, poręczeń, pożyczek ani żadnych innych zobowiązań tym podobnych.

22. Struktura środków pieniężnych

	31.12.2012	31.12.2013
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	89.331,55	10.943,52
Środki pieniężne w kasie	1.366,67	1.358,42
Razem	90.698,22	12.301,94

ZESTAWIENIE RACHUNKÓW BANKOWYCH WRAZ Z SALDAMI NA DZIEŃ 31.12.2013 r.

Millennium Bank S.A.
02-593 Warszawa
ul. Stanisława Żaryna 2A

1) rachunek bieżący 51 1160 2202 0000 0001 6281 5259 PLN
łącznie

10.943,52 zł
10.943,52 zł

23. Dane o nabytych nieruchomościach, ich przeznaczeniu oraz wysokości kwot wydatkowanych na to nabycie

Fundacja nie nabyła w okresie sprawozdawczym nieruchomości.

24. Dane o działalności zleconej Fundacji przez podmioty państwowe i samorządowe

Fundacja w roku 2013 realizowała zadanie publiczne pod nazwą: „LEJTAKI”, w ramach umów podpisanych z: Ministerstwem Kultury i Dziedzictwa Narodowego nr 012285/13/FPK/DIK, oraz Miastem stołecznym Warszawa nr CKS-ZD-EBZ/B/X/3/3/120/34/2013/NGO/MG.

W ramach projektu fundacja prowadziła działania na rzecz rozpowszechniania wiedzy na temat tradycyjnych technik żeglugi po Wiśle. Organizowano rejsy na dwóch łodziach, zbudowanych przez tradycyjnych szkutników z okolic Płocka

Koszt zadania wyniósł: 30.683,11 zł

Sfinansowano zadanie ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego: 20.000,00 zł.

Sfinansowano zadanie ze środków Miasta stołecznego Warszawy: 7.500,00 zł.

Sfinansowano zadanie ze środków Fundacji PRO BONO PL: 3.183,11 zł.

Wynik finansowy powyższej działalności zleconej wyniósł: 0,00 zł

Fundacja w roku 2013 realizowała zadanie publiczne pod nazwą: „Księga Przestrzeni”, w ramach umowy podpisanych z Ministerstwem Kultury i Dziedzictwa Narodowego nr 01590/13/FPK/ZNGS.

W ramach projektu fundacja stworzyła cykl 10 programów telewizyjnych opowiadających o osiągnięciach polskiej architektury w ostatnim dwudziestoleciu. Pokazane zostały przykłady ciekawych, nowatorskich rozwiązań, które realnie funkcjonują w przestrzeni, a ich plany powstały w rodzimych pracowniach architektonicznych. Koszt zadania wyniósł: 317.409,93 zł

Sfinansowano zadanie ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego: 200.000,00 zł.

Sfinansowano zadanie ze środków Fundacji PRO BONO PL: 36.609,93 zł.

Firma Media FORMAT Sp. Z o.o. w ramach umowy koprodukcyjnej UK 1/2013 zapewniła sprzęt, obsługę do montażu oraz korekcji cyklu programów, o wartości 80.800,00 zł

Wynik finansowy powyższej działalności zleconej wyniósł: 0,00 zł

25. Informacja o ciąży zobowiązaniach podatkowych, oraz o składanych deklaracjach podatkowych i przeprowadzonych kontrolach

Fundacja na dzień 31.12.2013 nie zalega z zapłatą zobowiązań podatkowych.

Fundacja składa do dnia 31 marca każdego roku deklarację CIT-8 wraz z załącznikami.

Fundacja składa do 31 marca każdego roku PIT-4R z tytułu potrącania zaliczek na podatek dochodowy od wypłaconych wynagrodzeń.

W roku 2013 nie była przeprowadzana kontrola w Fundacji.

26. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości

W roku 2013 nie nastąpiły istotne zmiany zasad rachunkowości.