

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU ORAZ RACHUNKU WYNIKÓW FUNDACJI EWY BŁASZCZYK „AKOGO?”

Załącznik do sprawozdania sporządzonego na dzień 31.12.2007 r.

Wprowadzenie

1. Informacje o Fundacji

- a) Fundacja powstała dnia 10 czerwca 2002 r. w wyniku podpisania aktu notarialnego w Kancelarii Notarialnej Magdalena Korobowicz Rep. Nr A 1281/2002. Siedziba Fundacji mieści się w Warszawie przy ulicy Podleśnej 4.
- b) Fundacja wpisana jest do Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem KRS 0000125054. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 29.07.2002 r.
- c) Celem statutowym działania Fundacji jest:
 - Niesienia pomocy osobom po urazach neurologicznych i w trakcie rehabilitacji neurologicznej,
 - Udzielania pomocy szpitalom i placówkom medycznym oraz domom opieki społecznej dla osób niepełnosprawnych, zaczynając od Oddziału Rehabilitacji Neurologicznej w Centrum Zdrowia Dziecka w Warszawie.
- d) Zgodnie ze statutem czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony.
- e) W okresie obrotowym w skład Zarządu Fundacji wchodziłi:
 - Ewa Błaszczyk Janczarska – Prezes Zarządu (od 13 czerwca 2007)
 - Katarzyna Jolanta Wróblewska – Członek Zarządu

2. Sprawozdanie finansowe

- a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami),
- b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.
- c) Fundacja nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych, jak również zestawienia zmian w kapitałach własnych.

I. Metody wyceny

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Fundacja będzie kontynuować działalność w niezmińszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

1. Majątek trwały

- środki trwałe do wartości 3500 zł netto umarzane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania
- pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową według stawek określonych w aktualnych ustawach prawnych i rozporządzeniach Ministerstwa Finansów. Amortyzacja księgowa równa się amortyzacji podatkowej.

2. Majątek obrotowy

- należności - wykazane w wartości nominalnej (wartości ustalonej po ich powstaniu)
- środki pieniężne - wykazane w wartości nominalnej

Ważniejsze zasady rachunkowości

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

II. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny oraz zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.

Jednostka sprawozdawcza nie zmieniła metod księgowości i wyceny składników majątkowych w roku 2007.

III. Uzupelniajace dane o aktywach i pasywach oraz elementach rachunku wynikow

1. Wartość środków trwałych w 2007 roku powiększyła się o zakup środków technicznych i mebli o wartości 29 702,91 zł natomiast wartość WNIP nie uległa zmianom rozpoczęto także budowę kliniki „BUDZIK” i nakłady na jej budowę w 2007 roku wyniosły 140 330,34 zł.
2. Kapitał założycielski Fundacji stanowi kwota 5 000,00 zł w tym na działalność gospodarczą przeznacza się kwotę 1 000,00 zł.
3. W 2008 roku nie odnotowano żadnych zmian w kapitale Fundacji.

IV. Uzupelniajace dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym

1. Przychody z działalności stanowią kwotę	3 966 962,87 zł
a) darowizny firm oraz instytucji zagranicznych i krajowych	1 916 073,79 zł
b)	
- dotacje i subwencje	210 000,00 zł
- przychody z 1%	1 267 265,34 zł
- przychody ze zbiórki publicznej	498 057,63zł
- przychody z działalności gospodarczej (dotyczą usług reklamowych)	47 090,13 zł
- pozostałe przychody z działalności statutowej	14 638,10 zł
c) przychody finansowe(z tytułu odsetek)	13 837,88 zł
2. Koszty działalności stanowią	1 636 596,28 zł
• Koszty działalności statutowej	882 714,30 zł
W tym:	
1. Koszty masażystów, opiekunów i rehabilitantów	346 566,20 zł
2. Koszty projektu we współpracy z PFRON	210 000,00 zł
3. Zakupy sprzętu i materiałów medycznych	138 897,00 zł
4. Koszty organizowanych imprez	23 572,01 zł
5. Koszty reklamy i promocji (1%)	78 838,96 zł
6. Koszty real zadań statutowych działalności gospodarczej	47 090,13 zł
7. Pozostałe koszty	37 750,00 zł
• Koszty administracyjne	753 881,98 zł
1. zużycie materiałów i energii	9 040,83 zł
2. usługi obce	280 612,01zł
3. wynagrodzenia pracowników oraz ubezpieczenia i inne świadczenia	417 190,59 zł
4. podatki i opłaty	4 044,00 zł
5. amortyzacja	16 640,04 zł
6. pozostałe koszty	26 354,51 zł

V. Proponowany sposób podziału zysku

Zysk za 2005 rok w kwocie **2 330 366,59 zł** proponuje się przeznaczyć w całości na cele statutowe i przenieść na kapitał zapasowy.

VI. Podstawowe informacje dotyczące pracowników i organów jednostki.

Przeciętne zatrudnienie w 2005 roku wynosiło 4 osoby i w przeliczeniu na pełne etaty również 4 osoby.

Wysokość przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia wypłacanego łącznie członkom zarządu wynosiło 5 490,58 zł brutto.

Wydatki na wynagrodzenia z tytułu umów cywilno-prawnych wynosiło 473 351,37 zł brutto.