

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

Załącznik do sprawozdania sporządzonego na dzień 31.12.2009r.

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
 - 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 2009.

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

1. Wartość środków trwałych uległa zwiększeniu poprzez zakup dwóch samochodów osobowych marki KIA Rio oraz KIA Carens o wartości 80 837,71 zł oraz urządzenia techniczne i wyposażenie o łącznej wartości 26 603,51 zł. Natomiast WNIP ze względu na niską wartość zostały umorzone.
2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (Budowa kliniki Budzik) wyniósł w roku obrotowym 7 601 801,12 zł. Wydatki przeznaczono w głównej części na wykonanie konstrukcji żelbetowej budynku kliniki Budzik.
3. Kapitał założycielski Fundacji stanowi kwota 5 000,00 zł w tym na działalność gospodarczą przeznacza się kwotę 1 000,00 zł.
4. W 2009 roku nie odnotowano żadnych zmian w kapitale Fundacji.

IV. Uzupelniajace dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym

1. Przychody z działalności stanowią kwotę	6 149 753,64 zł
a) darowizny firm oraz instytucji zagranicznych i krajowych	799 299,55 zł
b)	
- dotacje i subwencje	450 000,00 zł
• w całości kwotę tę stanowi dotacja na projekt prowadzony we współpracy z Ministerstwem Zdrowia	
- przychody z 1%	3 802 591,85 zł
- przychody ze zbiórki publicznej	434 903,53 zł
- przychody z działalności gospodarczej (dotyczą usług reklamowych)	259 811,53 zł
- pozostałe przychody z działalności statutowej	403 147,18 zł
2. Koszty działalności stanowią	4 059 562,50 zł
• Koszty działalności statutowej	2 802 106,57 zł
W tym:	
1. koszty masażystów, opiekunów i rehabilitantów	886 131,37 zł
2. koszty projektu we współpracy z Ministerstwem Zdrowia	500 000,00 zł
3. Zakupy sprzętu i materiałów medycznych	84 210,92 zł
4. Koszty leczenia podopiecznych Fundacji	201 225,42 zł
5. Koszty eventu „Pierwsza pomoc w przypadku zaksztuszeń”	274 358,15 zł
6. Koszty reklamy i promocji (1%)	804 380,71 zł
7. Koszty real zadań statutowych działalności gospodarczej	99 860,19 zł
8. Pozostałe koszty	51 290,00 zł

Koszty administracyjne	1 153 715,84 zł
1. zużycie materiałów i energii	14 170,81 zł
2. usługi obce	358 336,62 zł
3. wynagrodzenia pracowników oraz ubezpieczenia i inne świadczenia	717 083,20 zł
4. podatki i opłaty	3 206,00 zł
5. amortyzacja	47 025,78 zł
6. pozostałe koszty	18 283,33 zł

3. Wynik na operacjach finansowych	104 651,92 zł
Koszty finansowe (z tytułu zbycia jednostek w funduszach inwestycyjnych)	1 405 396,72 zł
Przychody finansowe (z tytułu odsetek, lokat i zbycia jednostek w funduszach inwest.)	1 300 744,80 zł

V. Proponowany sposób podziału zysku

Zysk za 2009 rok w kwocie **1 985 549,10 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 2009 roku wynosiło 7 osób a 6 w przeliczeniu na pełne etaty.
Wysokość przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia wypłacanego łącznie członkom zarządu wynosiło 5 866,67 zł brutto.
Wynagrodzenie miesięczne wypłacanego osobom kierującym działalnością gospodarczą wynosiło średnio 1 298,52 zł brutto.
Wydatki na wynagrodzenia z tytułu umów cywilno-prawnych wynosiło 967 726,53 zł brutto.