

**Fundacja "ESPA"**  
**ul. Złotoryjska 65/3**  
**59-220 Legnica**  
**NIP 691-16-47-241**  
**KRS 0000060638**

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**ZA OKRES**  
**OD DNIA 01.01.2011 DO DNIA 31.12.2011**

## I. INFORMACJE O FUNDACJI

### 1. Nazwa , siedziba ,oddział i adres:

#### SIEDZIBA GŁÓWNA :

FUNDACJA ESPA  
Ul. Złotoryjska 65/3 , 59-220 Legnica

#### ODDZIAŁ :

FUNDACJA ESPA ODDZIAŁ W MALBORKU  
ul.Zygmunta Starego 5 ; 82-200 Malbork

### 2. Dane Fundacji ESPA:

NIP: 691-16-47-241  
REGON: 390557335  
KRS : 0000060638

### 3. Podstawowy zakres działalności wg PKD:

0133Z Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana

### 4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr:

Sąd Rejonowy dla Wrocławia- Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Numer KRS: 0000060638  
Data rejestracji siedziby głównej: 16.11.2001  
Data rejestracji oddziału : 25.03.2008

### 5.Statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON: 390557335

### 6. Dane dotyczące członków zarządu w 2011 roku:

Bernadetta Jaguszewska- Prezes Zarządu  
mgr Dorota Kubiak- Członek Zarządu  
Iwona Palimąka- Członek Zarządu

## 7. Określenie celów statutowych fundacji:

Celem Fundacji są:

- pomoc ludziom uzależnionym w szerokim pojęciu oraz ich najbliższym
- rehabilitacja przywracająca uzależnionych do normalnego życia w rodzinie i społeczeństwie oraz wspomagająca najbliższych,
- niesienie wszechstronnej pomocy materialnej, moralnej i specjalistycznej osobom chorym, samotnym, niedołączonym czy też będącym w szczególnie trudnym położeniu materialnym lub innym, które wymaga udzielenie pomocy,
- propagowanie profilaktyki i nauczania holistycznego uczącego potrzebujących radzenia sobie z problemami życiowymi przy uwzględnieniu nauki i wartości chrześcijańskich,
- wszelaka pomoc w kształceniu się umożliwiającym dalsze samodzielne, niezależne, normalne życie codzienne potrzebujących,
- niesienie pomocy osobom dotkniętym poważnymi, trudno uleczalnymi schorzeniami,
- niesienie pomocy osobom oczekującym na trudne bądź drogie zabiegi medyczne,
- niesienie pomocy dzieciom szczególnie uzdolnionym, znajdującym się w trudnej sytuacji materialnej,
- wspieranie osób szczególnie uzdolnionych, nie mogących realizować swoich przedsięwzięć z uwagi na niedostatek środków finansowych,
- udzielenie pomocy placówkom wychowawczym, oświatowym i opiekuńczym,
- podejmowanie i wspieranie działań w zakresie szerzenia oświaty wśród osób dorosłych, młodzieży i dzieci,
- niesienie pomocy osobom biednym i instytucjom o ważnym znaczeniu społecznym, będącym w trudnej sytuacji materialnej,

Fundacja realizuje swoje cele wszelkimi dostępnymi środkami, a w szczególności poprzez:

a. w zakresie pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji rodzinnej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób poprzez :

- - organizowanie i prowadzenie warsztatów artystycznych i warsztatów innego typu mających na celu wzmocnienie więzi rodzinnych i zapobieganiu patologiom społecznym;
- pomoc rzeczową i finansową na rzecz osób znajdujących się w trudnej sytuacji rodzinnej i finansowej,
- wspieranie i utrzymywanie kontaktu zarówno z osobami znajdującymi się w trudnej sytuacji , jak i z ich rodzinami,
- organizowanie punktów konsultacyjnych, pomocy terapeutycznych, doradztwa duchowego,
- organizowanie punktów pomocy rzeczowej i finansowej,
- organizowanie obozów szkoleniowych, terapeutycznych, integracyjnych i innych,

b. w zakresie działania na rzecz osób niepełnosprawnych poprzez:

- organizowanie i prowadzenie dla osób niepełnosprawnych warsztatów artystycznych i warsztatów innego typu,
- pomoc rzeczową i finansową na rzecz osób niepełnosprawnych, w znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej,
- wspieranie i utrzymywanie kontaktu zarówno z osobami niepełnosprawnymi fizycznie, jak i z ich rodzinami,
- ułatwienie aktywności społecznej osób niepełnosprawnych , w tym likwidowanie uprzedzeń wobec osób niepełnosprawnych,
- organizowanie festiwali, festynów, konkursów dla osób niepełnosprawnych i ich rodzin,

- przyznawanie stypendiów umożliwiających naukę osobom niepełnosprawnym,
- organizowanie klubów młodzieżowych, tematycznych, specjalistycznych i innych,
- organizowanie obozów szkoleniowych, terapeutycznych, integracyjnych i innych,

c. w zakresie nauki, edukacji, oświaty i wychowania poprzez:

- organizowanie festiwali, festynów, konkursów,
- przyznawanie stypendiów umożliwiających naukę,
- organizowanie i prowadzenie placówek oświatowo-wychowawczych i edukacyjnych,
- organizowanie i prowadzenie przedszkoli,

d. w zakresie promocji i organizacji wolontariatu poprzez:

- organizowanie akcji wspierających wolontariat, w tym w środkach masowego przekazu,
- organizowanie szkoleń propagujących wolontariat,

e. organizowanie przedsięwzięć wspólnych z innymi podmiotami w zakresie realizacji celów fundacji,

f. inne, stosownie do potrzeb realizacji celów fundacji, o ile pozostają w zgodzie z obowiązującym prawem,

#### **8. Zdobywanie środków na cele fundacji.**

Środki na cele działalności Fundacji pochodzą z :

- darowizn krajowych i zagranicznych, spadków i zapasów,
- dotacji

#### **9. Zatrudnienie pracowników.**

Fundacja ESPA w roku 2011 średnio miesięcznie zatrudniała 12 osób na umowę o pracę i 8 osób na umowę o dzieło lub umowę zlecenie w celu prowadzenia działań związanych z działalnością statutową Fundacji.

Prezes Fundacji Bernadetta Jaguszewska jako koordynator projektu oraz Członek Zarządu mgr Dorota Kubiak zostali zatrudnieni do realizacji projektu Chrześcijański Punkt Przedszkolny „Gedeon” współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Prace związane z prowadzeniem Fundacji ESPA członkowie Zarządu wykonywali wolontaryjnie, oprócz Pani mgr Doroty Kubiak pracującej na umowę zlecenie. Na dzień 31.12. 2011 roku w Fundacji ESPA zatrudnionych jest : 5 osób w tym jedna przebywająca na urlopie wychowawczym.

#### **10. Działalność gospodarcza.**

Fundacja w roku 2011r. nie prowadziła działalności gospodarczej.

#### **11. Sprawozdanie finansowe**

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami).
2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności zadań statutowych w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności

wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

## **12. Przyjęta polityka rachunkowości:**

1. Ewidencję księgową prowadzi się zgodnie z :
  - przepisami Ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121, poz.591 z późniejszymi zmianami),
  - rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r w sprawie szczególnych rachunkowości dla niektórych jednostek,
  - niebędących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. Nr 137, poz.1539, ost. zm. W Dz. U. Z 2003 r.nr 11, poz.117) - zwanego dalej rozporządzeniem,
  - przepisami wykonawczymi do w/w ustawy,
  - innymi ustawami regulującymi poszczególne zagadnienia gospodarcze,
  - zwyczajami przyjętymi w księgowości.
2. Księgi rachunkowe w 2011 roku były prowadzone w biurze rachunkowym Gamma Jan Uchman w Legnicy przy ul.Jaworzyńskiej 80 na podstawie stosownej umowy przy wykorzystaniu techniki komputerowej.
3. Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim i w walucie polskiej.
4. Rokiem obrotowym jest pełny rok kalendarzowy tj. od 01 stycznia do 31 grudnia.
5. księgi rachunkowe otwiera się na początek każdego następnego roku obrotowego, a zamyka się na koniec danego roku.

### **AKTYWA TRWAŁE**

1. Wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień bilansowy i wykazywane w bilansie wg cen nabycia, po pomniejszeniu o amortyzację naliczoną do dnia bilansowego.
2. Rzeczowe aktywa trwałe wyceniane na dzień bilansowy wykazane są w bilansie w cenach nabycia pomniejszonych o dotychczas naliczoną amortyzację.
3. Inwestycje długoterminowe, obejmujące długoterminowe aktywa wyceniane są w cenie nabycia,

### **AKTYWA OBROTOWE**

1. Należności krótkoterminowe wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.

### **KAPITAŁ WŁASNY**

1. Fundusz wykazany jest według wartości nominalnej z podziałem na jego rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa i postanowieniami Statutu Fundacji, na dzień 31.12.2011 nie występuje.
2. Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty.
3. Fundusze specjalne - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych nie występuje.

### **RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

1. Rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym, a koszty są ewidencjonowane bezpośrednio na kontach Zespołu 4.

## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. AKTYWA

Stan "Aktywów" na dzień 31.12.2011 r. wynosi 22 095,13 zł.

Struktura "Aktywów" przedstawia się następująco :

Aktywa trwałe	16 094,00
Aktywa obrotowe	6 001,13
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
<b>Ogółem</b>	<b>22 095,13</b>

#### A. AKTYWA TRWAŁE

Struktura "Aktywów trwałych" przedstawia się następująco:

Wartości niematerialne i prawne	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	16 094,00
Należności długoterminowe	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
<b>Ogółem</b>	<b>16 094,00</b>

#### B. AKTYWA OBROTOWE

Stan "Majątku obrotowego" stanowi na dzień 31.12.2011 r. wynosi 6 001,13 zł.

Struktura "Majątku obrotowego" przedstawia się następująco:

Zapasy	0,00
Należności krótkoterminowe	170,43
Inwestycje krótkoterminowe	5830,70
<b>Ogółem:</b>	<b>6 001,13</b>

##### - Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych

Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych w 2011 r. wystąpiły w kwocie 0,00 zł.

##### - Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe w 2011 r. wystąpiły w kwocie 170,43 zł

**- Inwestycje krótkoterminowe**

Stan "Inwestycji krótkoterminowych" w 2011 r. wynoszą : 5 830,96 zł

Struktura "Inwestycje krótkoterminowych" jest następująca:

Środki pieniężne	5 830,96
Pozostałe aktywa finansowe	0,00
<b>Ogółem</b>	<b>5 830,96</b>

Struktura " Środków pieniężnych" wykazanych w bilansie w "Inwestycjach krótkoterminowych" obejmuje następujące pozycje:

Środki pieniężne w kasie	807,62
Środki pieniężne w banku	5 023,34
Pozostałe środki pieniężne	0,00
<b>Ogółem środki pieniężne:</b>	<b>5830 96</b>

**C. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE**

Z przepisów § 2 ust. 4 rozporządzenia MF oraz załącznika nr 1 do tego rozporządzenia określającego rachunek wyników wynika, że fundacja ustala wynik finansowy z innych tytułów niż działalność gospodarcza, uwzględniając w nim koszty i przychody działalności operacyjnej, koszty administracyjne, pozostałe koszty i przychody operacyjne, koszty i przychody finansowe oraz straty i zyski nadzwyczajne, czyli z całokształtu działalności statutowej. Różnica pomiędzy przychodami a kosztami ustalona w rachunku wyników, zwiększa - po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego - odpowiednio przychody lub koszty w następnym roku obrotowym.

W roku 2011 wystąpiła nadwyżka kosztów nad przychodami (strata) w kwocie 9950,75 zł Nadwyżka została przeksięgowana na konto „Rozliczenie międzyokresowe kosztów”.

W roku 2011 kwota ta zwiększy koszty z działalności statutowej.

"Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe " w 2011r. wystąpiły w kwocie **0,00** zł.

**2. PASYWA**

Stan "Pasywów" na dzień 31.12.2011 r. wynosi : 22 095,45zł

Struktura "Pasów" na dzień 31.12.2011r. przedstawia się następująco:

Fundusze własne	-9 590,75
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 686,20
<b>Ogółem pasywa</b>	<b>22 095,45</b>

#### A. FUNDUSZE WŁASNE

"Fundusze własne" w 2011 r. na dzień 31.12.2011 r. wynoszą: - 9 590,75 zł

Struktura „Funduszy własnych „ przedstawia się następująco:

Fundusze statutowe	0,00
Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00
Wynik finansowy netto	-9 590,75
<b>Ogółem</b>	<b>- 9 590,75</b>

#### B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Stan "Zobowiązań i rezerw na zobowiązania" wynosi na dzień 31.12.2011r. : 31 686,18 zł

Struktura "Zobowiązań i rezerw na zobowiązania" przedstawia się następująco:

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	15 592,20
Rezerwy na zobowiązania	0,00
Rozliczenie międzyokresowe	16 094,00
<b>Ogółem</b>	<b>31 686,20</b>

##### - Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek.

Fundacja nie korzystała z kredytów i pożyczek, zobowiązania finansowe długoterminowe nie wystąpiły.

##### - Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne.

Stan "Zobowiązań krótkoterminowych i fundusze specjalnych" w roku 2011 wynosi 15 592,20 zł

Struktura "Zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych" przedstawia się następująco:

Kredyty i pożyczki	0,00
Inne zobowiązania	15 592,20
Fundusze specjalne	0,00
<b>Ogółem</b>	<b>15 592,20</b>

**- Rezerwy na zobowiązania.**

Rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2011r. nie wystąpiły.

**- Rozliczenie międzyokresowe przychodów**

Stan środków dotyczących rozliczenia międzyokresowego na dzień 31.12.2011r. wynosi: 16 094,00 ZŁ .

Struktura środków dotyczących rozliczenia międzyokresowego przedstawiała się następująco:

Rozliczenie międzyokresowe przychodów	16 094,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
<b>Ogółem</b>	<b>16 094,00</b>

### **3. PRZYCHODY**

Zgodnie z przepisami § 2 ust. 2 ww. rozporządzenia, do przychodów z działalności statutowej Fundacji zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych przepisami prawa i statutem, w tym otrzymane składki statutowe, nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje. Są to tzw. przychody statutowe, tj. podstawowe przychody organizacji pożytku publicznego określone w jej statucie. Przychody statutowe podlegają ewidencji na koncie 700 Planu Kont "Przychody działalności statutowej".

#### **A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ**

Stan przychodów z działalności statutowej na dzień 31.12.2011r. wynosił : 359 944,63 zł.

Struktura "Przychodów z działalności statutowej" przedstawia się następująco:

Składki brutto określone statutem	0,00
Inne przychody określone statutem	359 944,63
Pozostałe przychody określone statucie	0,00

<b>Ogółem</b>	<b>359 944,63</b>
---------------	-------------------

**- Składki brutto określone statutem**

Składki brutto określone statutem na dzień 31.12.2011 nie wystąpiły.

**- Inne przychody określone statutem**

Stan środków dotyczących innych przychodów określonych statutem na dzień 31.12.2011r. wynosi: 359 944,63 zł

Struktura "Innych przychodów określonych statutem" przedstawia się następująco:

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	111 601,92
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	248 342,71
Pozostałe przychody określone statutem	0,00
<b>Ogółem</b>	<b>359 944,63</b>

**- Pozostałe przychody**

Pozostałe przychody na dzień 31.12.2011r. wyniosły: 780,48 zł.

**- Przychody finansowe**

Przychody finansowe wyniosły w 2011r - 1,42 zł. i dotyczą przychodów uzyskanych z lokat bankowych, uznane odsetki.

**4. KOSZTY**

Zgodnie z § 2 ust. 3 ww. rozporządzenia, do kosztów działalności Fundacji zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych, w tym także świadczenia określone statutem. Biorąc pod uwagę, iż działalność organizacji pożytku publicznego jest działalnością statutową, to koszty związane z realizacją tych działań powinny stanowić koszty realizacji zadań statutowych. Są to tzw. koszty statutowe obejmujące koszty realizacji zadań statutowych, tj. określone statutem, a niemające charakteru kosztów administracyjnych.

Koszty statutowe podlegają ewidencji na koncie 408 Planu Kont "Koszty udzielonej pomocy"

Do kosztów administracyjnych Fundacji zalicza się koszty poniesione na utrzymanie kosztów administracyjnych Fundacji (zużycie materiałów i energii, usługi obce, wynagrodzenia oraz ubezpieczenia

społeczne i inne świadczenia, amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, podróże służbowe oraz pozostałe koszty).

Koszty administracyjne podlegają ewidencji na odpowiednich kontach zespołu „4” Planu Kont

#### **A. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH**

Koszty realizacji zadań statutowych na dzień 31.12.2011 r. wyniosły: 352 826,96 zł

Wykazane w rachunku wyników koszty realizacji zadań statutowych dotyczą:

Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	79 104,03
Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	273 722,93
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
<b>Ogółem</b>	<b>352 826,96</b>

#### **B. KOSZTY ADMINISTRACYJNE**

Koszty administracyjne na dzień 31.12.2011 r. wyniosły: 17 179,97 zł

Wykazana w rachunku wyników koszty administracyjne dotyczą:

Zużycie materiałów i energii	1 352,92
Usługi obce	3 286,18
Podatki i opłaty	60,00
Wynagrodzenie oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 947,50
Amortyzacja	486,32
Pozostałe	9 047,05
<b>Ogółem</b>	<b>17 179,97</b>

#### **C. Koszty finansowe**

Koszty finansowe w roku 2011 wyniosły 109,77 zł.

#### **D. Pozostałe koszty**

Pozostałe koszty w roku 2011 wyniosły 200,58 zł

#### 4. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO ZA 2011 r.

##### A. PRZYCHODY

Przychody z działalności statutowej	359 944,63
Pozostałe przychody	780,48
Przychody finansowe	1,42
<b>Ogółem przychody:</b>	<b>360 726,53</b>

##### B. KOSZTY

Koszty statutowe	352 826,96
Koszty administracyjne	17 179,97
Koszty finansowe	109,77
Pozostałe koszty	200,58
<b>Ogółem koszty:</b>	<b>370 317,28</b>

**Wynik brutto strata : 9 590,75 zł**

Podpisy osób zatwierdzających „Informację dodatkową do sprawozdania finansowego za rok 2011

Norbert Palimąka - Prezes Fundacji ESPA *Norbert Palimąka 11.04.2012*

Iwona Palimąka - Członek Zarządu *Iwona Palimąka 11.04.2012*

Mariusz Madej - Członek Zarządu *Mariusz Madej 11.04.2012*

Katarzyna Rybka - Członek Zarządu *Katarzyna Rybka 11.04.2012*

Kamil Englar - Członek Zarządu *Kamil Englar 11.04.2012*

Biurowo Rachunkowe GAMB  
Jan Ustymian  
Golisów 837/3, 59-225 Chojac  
NIP 62-126-02-30 KRS 0000375036