

fundacja



**INFORMACJA DODATKOWA
ZA OKRES
OD DNIA 01.01.2009 DO DNIA 31.12.2009**

I . INFORMACJE O FUNDACJI

1. Nazwa, siedziba, oddział i adres:

SIEDZIBA GŁÓWNA :

FUNDACJA ESPA
ul. Jaworzyńska 108, 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:

Bernadetta Jaguszewska- Prezes Zarządu
mgr Dorota Kubiak- Członek Zarządu
Reinhard Stadlbauer- 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.

W roku 2009 zatrudnionych na umowę o pracę było: 10 pracowników.

Pozostałe osoby były zatrudniane na umowę o dzieło lub umowę zlecenie w celu prowadzenia działań związanych z działalnością statutową Fundacji.

10. Działalność gospodarcza.

Fundacja w roku 2009 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 2009 roku były prowadzone w Biurze Rachunkowym Gamma mieszczącym się w Goliszowie 83F/3 na podstawie stosownej umowy przy wykorzystaniu techniki komputerowej.
3. Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim i 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 31.12.2006 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

1. AKTYWA

Stan "Aktywów" na dzień 31.12.2009 r. wynosi 31 736,94 zł .

Struktura "Aktywów" przedstawia się następująco :

Aktywa trwale	17 639,96
Aktywa obrotowe	14 096,98
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
Ogółem	31 736,94

A. AKTYWA TRWAŁE

Fundacja nie posiada wartości niematerialnych i prawnych.
Fundacja nie posiada środków trwałych.

B. AKTYWA OBROTOWE

Stan "Majątku obrotowego" stanowi na dzień 31.12.2009 r. wartość 14 096,98 zł.

Struktura "Majątku obrotowego" przedstawia się następująco:

Zapasy	9 363,40
Należności krótkoterminowe	110,55
Inwestycje krótkoterminowe	4 623,03
Ogółem:	14 096,98

- Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych

Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych w 2009 r. wystąpiły w kwocie 9 363, 40 zł .

- Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe w 2009 r. wystąpiły w kwocie 110,55 zł

- Inwestycje krótkoterminowe

Stan "Inwestycji krótkoterminowych" w 2009 r. wynosi : 4 623,03 zł

Struktura "Inwestycje krótkoterminowych" jest następująca:

Środki pieniężne	4 623,03
Pozostałe aktywa finansowe	0,00
Ogółem	4 623,03

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

Środki pieniężne w kasie	1 717,44
Środki pieniężne w banku	2 905,59
Pozostałe środki pieniężne	0,00
Ogółem środki pieniężne:	4 623,03

C. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

"Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe " w 2009 r. nie wystąpiło.

2. PASYWA

Stan "Pasywów" na dzień 31.12.2009 r. wynosi : 31 736,94 zł

Struktura "Pasów" na dzień 31.12.2009 r. przedstawia się następująco:

Fundusze własne	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 736,94
Ogółem pasywa	31 736,94

A. FUNDUSZE WŁASNE

“Fundusze własne” w 2009 r. nie występują

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Stan “Zobowiązań i rezerw na zobowiązania” wynosi na dzień 31.12.2009 r. – 31 736,94 zł

Struktura “Zobowiązań i rezerw na zobowiązania” przedstawia się następująco:

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	7 128,66
Rezerwy na zobowiązania	0,00
Rozliczenie międzyokresowe	24 608,28
Ogółem	31 734,94

- 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 2009 wynosi 7 128,66 zł.

Struktura “Zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych” przedstawia się następująco:

Kredyty i pożyczki	0,00
Inne zobowiązania	7 128,66
Fundusze specjalne	0,00
Ogółem	7 128,66

- Rezerwy na zobowiązania.

Rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2008r. nie wystąpiły.

- Rozliczenie 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 2009 wystąpiła nadwyżka przychodów nad kosztami (zysk) w kwocie 6 968,32 zł. Nadwyżka została przeksięgowana na konto „Rozliczenie międzyokresowe przychodów”. W roku 2009 kwota ta zwiększy przychody z działalności statutowej.

Stan środków dotyczących rozliczenia międzyokresowego na dzień 31.12.2009 r. wynosił: 24 608,28 zł.

Struktura środków dotyczących rozliczenia międzyokresowego przedstawiała się następująco:

Rozliczenie międzyokresowe przychodów	24 608,28
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
Ogółem	24 608,28

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 31.12.2009 r. wynosił : 190 632,93 zł.

Struktura "Przychodów z działalności statutowej" przedstawia się następująco:

Składki brutto określone statutem	0,00
Inne przychody określone statutem	190 632,93
Ogółem	190 632,93

- Składki brutto określone statutem

Składki brutto określone statutem na dzień 31.12.2009 r. nie wystąpiły.

- Inne przychody określone statutem

Stan środków dotyczących innych przychodów określonych statutem na dzień 31.12.2009 r. wynosi: 190 632,93 zł

Struktura "Innych przychodów określonych statutem" przedstawia się następująco:

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	32 112,75
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	149 986,12
Pozostałe przychody określone statutem	8 534,06
Ogółem	190 632,93

- Pozostałe przychody

Pozostałe przychody na dzień 31.12.2009 r. wyniosły: 19 806,82 zł.

- Przychody finansowe

Przychody finansowe wyniosły w 2009 r. 1,75 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 31.12.2009r. wyniosły: 194 151, 86 zł

Wykazane w rachunku wyników koszty realizacji zadań statutowych dotyczą:

Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	13 422,94
Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	180 728,92
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
Ogółem	194 151, 86

B. KOSZTY ADMINISTRACYJNE

Koszty administracyjne na dzień 31.12.2009 r. wyniosły: 9 311,98 zł

Wykazana w rachunku wyników koszty administracyjne dotyczą:

Zużycie materiałów i energii	1 541,39
Usługi obce	3 041,46
Podatki i opłaty	121,00
Wynagrodzenie oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	118,00
Amortyzacja	1 520,01
Pozostałe	2 970,12
Ogółem	9 311,98

- Koszty finansowe

Koszty finansowe w roku 2009 wyniosły 9,34 zł.

5. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO ZA 2009 r.

A. PRZYCHODY STATUTOWE

Przychody z działalności statutowej	190 632,93
Pozostałe przychody	19 806,82
Przychody finansowe	1,75
Ogółem przychody:	210 441,50

B. KOSZTY

Koszty statutowe	194 151,86
Koszty administracyjne	9 311,98
Koszty finansowe	9,34
Ogółem koszty:	203 473,18

Wynik brutto (zysk) : 6 968,32 zł

Zatwierdził:

