

Fundacja "ESPA"
Ul. Jaworzyńska 108
59-220 Legnica
NIP 691-16-47-241
KRS 0000060638

**INFORMACJA DODATKOWA
ZA OKRES
OD DNIA 01.01.2010 DO DNIA 31.12.2010**



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 Jaguszevska- 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, niepełnym 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 2010 średnio miesięcznie zatrudniała 10 osób na umowę o pracę i 6 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. 2010 roku w Fundacji ESPA zatrudnionych jest :11 osób w tym jedna przebywająca na urlopie wychowawczym.

10. Działalność gospodarcza.

Fundacja w roku 2010r. 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 2010 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 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 31.12.2010 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 31.12.2010 r. wynosi **31 699,27** zł .

Struktura "Aktywów" przedstawia się następująco :

Aktywa trwale	16679,48
Aktywa obrotowe	10520,72
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4499,07
Ogółem	31699,27

A. AKTYWA TRWAŁE

Struktura "Aktywów trwałych " przedstawia się następująco:

Wartości niematerialne i prawne	0,00
Rzeczowe aktywa trwale	16 679,48
Należności długoterminowe	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
Ogółem	16 679,48

B. AKTYWA OBROTOWE

Stan "Majątku obrotowego" stanowi na dzień 31.12.2010 r. wartość **10520,72** zł.

Struktura "Majątku obrotowego" przedstawia się następująco:

Zapasy	6513,40
Należności krótkoterminowe	145,89
Inwestycje krótkoterminowe	3861,43
Ogółem:	10520,72

- Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych

Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych w 2010 r. wystąpiły w kwocie 6513,40 zł .

- Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe w 2010 r. wystąpiły w kwocie 145,89 zł

- Inwestycje krótkoterminowe

Stan "Inwestycji krótkoterminowych" w 2010 r. wynosi : 3861,43 zł

Struktura "Inwestycje krótkoterminowych" jest następująca:

Środki pieniężne	3861,43
Pozostałe aktywa finansowe	0,00
Ogółem	3861,43

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

Środki pieniężne w kasie	1129,74
Środki pieniężne w banku	2731,69
Pozostałe środki pieniężne	0,00
Ogółem środki pieniężne:	3861,43

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 2010 wystąpiła nadwyżka kosztów nad przychodami (strata) w kwocie 4 499,07 zł Nadwyżka została przeksięgowana na konto „Rozliczenie międzyokresowe kosztów”.

W roku 2011 kwota ta zwiększy koszty z działalności statutowej.

"Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe " w 2010 r. wystąpiły w kwocie **4499,07** zł.

2. PASYWA

Stan "Pasywów" na dzień 31.12.2010 r. wynosi : **31699,27** zł

Struktura "Pasów" na dzień 31.12.2010r. przedstawia się następująco:

Fundusze własne	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31699,27
Ogółem pasywa	31699,27

A. FUNDUSZE WŁASNE

"Fundusze własne" w 2010 r. nie występują

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Stan "Zobowiązań i rezerw na zobowiązania" wynosi na dzień 31.12.2010r. : **31699,27 zł**

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

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	15019,79
Rezerwy na zobowiązania	0,00
Rozliczenie międzyokresowe	16679,48
Ogółem	31699,27

- 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 2010 wynosi 15019,79 zł.

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

Kredyty i pożyczki	0,00
Inne zobowiązania	15019,79
Fundusze specjalne	0,00
Ogółem	15019,79

- Rezerwy na zobowiązania.

Rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2010r. nie wystąpiły.

- Rozliczenie międzyokresowe przychodów

Stan środków dotyczących rozliczenia międzyokresowego na dzień 31.12.2010r. wynosi: 16679,48zł.

Struktura środków dotyczących rozliczenia międzyokresowego przedstawiała się następująco:

Rozliczenie międzyokresowe przychodów	16679,48
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
Ogółem	16679,48

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 31.12.2010r. wynosił : 427392,98 zł.

Struktura "Przychodów z działalności statutowej" przedstawia się następująco:

Składki brutto określone statutem	0,00
Inne przychody określone statutem	427392,98
Przychody finansowe	2,17
Ogółem	427395,15

- Składki brutto określone statutem

Składki brutto określone statutem na dzień 31.12.2010. nie wystąpiły.

- Inne przychody określone statutem

Stan środków dotyczących innych przychodów określonych statutem na dzień 31.12.2010r. wynosi: 427392,98 zł

Struktura "Innych przychodów określonych statutem" przedstawia się następująco:

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	60135,28
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	360289,38
Pozostałe przychody określone statutem	6968,32
Ogółem	427392,98

- Pozostałe przychody

Pozostały przychody na dzień 31.12.2010r. wyniosły: **960,48 zł**.

- Przychody finansowe

Przychody finansowe wyniosły w 2010r - **2,17 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 31.12.2010r. wyniosły: **410841,27 zł**

Wykazane w rachunku wyników koszty realizacji zadań statutowych dotyczą:

Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	33083,72
Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	377757,55
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
Ogółem	410841,27

B. KOSZTY ADMINISTRACYJNE

Koszty administracyjne na dzień 31.12.2010r. wyniosły: **21937,07zł**

Wykazana w rachunku wyników koszty administracyjne dotyczą:

Zużycie materiałów i energii	2527,48
Usługi obce	6464,98
Podatki i opłaty	241,00
Wynagrodzenie oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3930,20
Amortyzacja	1959,90
Pozostałe	6813,51
Ogółem	21937,07

- Koszty finansowe

Koszty finansowe w roku 2010 wyniosły **1,75 zł**.

4. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO ZA 2010 r.

A. PRZYCHODY STATUTOWE Przychody z działalności statutowej	427392,98
Pozostałe przychody	960,48
Przychody finansowe	2,17
Ogółem przychody:	428355,63

B. KOSZTY

Koszty statutowe	410841,27
Koszty administracyjne	21937,07
Koszty finansowe	0,00
Ogółem koszty:	432778,34

Wynik brutto strata : -4 422,71 zł

Podpisy osób zatwierdzających „Informację dodatkową do sprawozdania finansowego za rok 2010

29.03.11
PREZES
FUNDACJI „ESPA”
Bernadetta Jaguszewska

Bernadetta Jaguszewska - Prezes Fundacji ESPA.....

CZŁONEK ZARZĄDU
FUNDACJI „ESPA” 29.03.11
mgr Dorota Kubiak

mgr Dorota Kubiak - Członek Zarządu.....

Palimaka

Iwona Palimaka - Członek Zarządu.....