

**SPRAWOZDANIE FINASOWE
FUNDACJI FUNDUSZ PARTNERSTWA
ZA 2010 ROK**

Z DZIAŁANOŚCI STATUTOWEJ.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE FUNDACJI FUNDUSZ PARTNERSTWA ZA ROK 2010

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Przedmiotem podstawowej działalności Jednostki w roku obrotowym jest:

Działalność statutowa Fundacji;

- a) działalność charytatywna
- b) pomocy społecznej rodzinom i osobom w trudnej sytuacji
- c) nauki, kultury, ekologii
- d) działań na rzecz osób niepełnosprawnych
- e) rozwoju przedsiębiorczości
- f) oraz w wielu innych dziedzinach wyznaczonych w statucie

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

2. Jednostka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla Krakowa Śródmieście w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000203054 w dniu 07.04.2004 roku.

FUNDACJA posiada;

REGON: 356825325

NIP: 676-226-27-82

3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy 2010, od 1 stycznia 2010 do 31 grudnia 2010 roku.

4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.

5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z *Polityką Rachunkowości*, sporządzoną na podstawie książki *Zakładowy plan kont oraz pozostałe części polityki rachunkowości w stowarzyszeniach, fundacjach, związkach, izbach gospodarczych, szkołach niepublicznych i placówkach medycznych*

prowadzących działalność statutową, pożytku publicznego i gospodarczą równocześnie autorstwa Edwarda Karwowskiego, zatwierdzoną przez Zarząd.

Dokumentacja ta obejmuje:

- a) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych
- b) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego
- c) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych
- d) system ochrony danych
- e) własny wzór sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art.4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8, ustawy o rachunkowości.
- f) Zakładowe zasady, metody i wzory opracowano w oparciu o art.10 ust.1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tj. Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.) i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

6. Wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego, aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wnikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do wysokości 3500,00 złotych środki trwałe wpisane zostały jako jednorazowa amortyzacja.

b) Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

c) Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

d) Inwestycje krótkoterminowe – według ceny nabycia.

e) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

f) Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

g) Zobowiązania – w kwocie wymagalnej zapłaty.

h) Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

.....
(miejsce i data sporządzenia)

.....
(imię i nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....
(Zarząd Jednostki)

Rachunek Wyników Fundacji Fundusz Partnerstwa za 2010 rok

RACHUNEK WYNIKÓW FUNDACJI FUNDUSZ PARTNERSTWA ZA ROK 2010				
		Wyszczególnienie	Kwoty za rok:	
			Obrotowy 2010	Poprzedni 2009
1	2	3	4	5
A		Przychody działalności statutowej	477960,09	863951,34
B		Koszty realizacji zadań statutowych	503615,94	621814,22
C		Wynik finansowy działalności statutowej (dodatni lub ujemny) (A-B)	-25655,85	274340,23
I		Koszty administracyjne Fundacji	1000,00	2540,25
		w tym;		
		Amortyzacja	0,00	1579,2
		Zużycie mat. i energii	0	70,1
		Usługi obce	730	890,95
		Podatki i opłaty	210	
		Wynagrodzenia	0	
		Ubezpieczenia społeczne	0	
		Pozostałe koszty	60	
		Koszty Zarządu		
K		Zysk/Strata na działalności stat., stat. p. p. i gosp. (C+F+I)	-26655,85	271799,98
L		Pozostałe przychody operacyjne	7120,33	0
	I	Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		0
	II	Inne pozostałe przychody operacyjne	7120,33	0
Ł		Pozostałe koszty operacyjne	0	0
	I	Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		0
	II	Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych		0
	III	Inne pozostałe koszty operacyjne		0
M		Zysk/Strata na działalności operacyjnej (K+L-Ł)	-19535,52	271799,98
N		Przychody finansowe	632203,21	57781,09
	I	Dywidendy i udziały w zyskach		0
	II	Odsetki	68,86	0
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	632134,35	0
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji (OPREA TFI)		57781,09
	V	Inne		0
O		Koszty finansowe	633329,99	0
	I	Odsetki		0

	II	Strata ze zbycia inwestycji	633329,99	0
	III	Aktualizacja wartości inwestycji (OPREA TFI)		0
	IV	Inne	0	0
P		Zysk/Strata z działalności stat., stat. p. p. i gosp.	-20662,30	329581,07
R		Pozostałe obciążenia wynik finansowy NKUP	0	888,33
	I	NKUP	0	888,33
	II	Obciążenie z lat poprzednich	0	298248,29
S		Nadwyżka przychodów nad kosztami brutto	0	30444,45
		Nadwyżka kosztów nad przychodami brutto	0	
T		Podatek dochodowy	0	169
U		Nadwyżka przychodów nad kosztami netto	0	30275,45
		Nadwyżka kosztów nad przychodami netto	-20662,30	

Bilans Fundacji Fundusz Partnerstwa za 2010 rok

BILANS FUNDACJI FUNDUSZ PARTNERSTWA na dzień 31 grudnia 2010					
AKTYWA					
			Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na:	
				31.12.2010	31.12.2009
1	2	3	4	5	6
A.			AKTYWA TRWAŁE	1579,2	634211,63
	I		Wartości niematerialne i prawne	0	
		1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
		2	Wartość firmy		
		3	Inne wartości niematerialne i prawne		
		4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
	II		Rzeczowe aktywa trwałe	1579,2	
		1	Środki trwałe	1579,2	921,64
		2	Środki trwałe w budowie		
		3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
	III		Należności długoterminowe	0	
		1	Należności od jednostek kontrolowanych		
		2	Należności od pozostałych jednostek		

	IV	Inwestycje długoterminowe	0		
		1 Nieruchomości			
		2 Wartości niematerialne i prawne			
		3 Długoterminowe aktywa finansowe (OPERA TFI)	0	633289,99	
		4 Inne inwestycje długoterminowe			
	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0		
		1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
		2 Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe			
B		AKTYWA OBROTOWE	1128570,17	533579,25	
0	I	Zapasy	0	0	
		1 Materiały		0	
		2 Półprodukty i produkty w toku			
		3 Produkty gotowe			
		4 Towary			
		5 Zaliczki na poczet dostaw			
	II	Należności krótkoterminowe	2504,09	2208,3	
		1 Należności od jednostek kontrolowanych			
		2 Należności od pozostałych jednostek	2504,09	2208,3	
	III	Inwestycje krótkoterminowe	1126066,08	531370,95	
		1 Krótkoterminowe aktywa finansowe (śr. pieniężne)	853958,8	531370,95	
		2 Lokaty overnight	272107,28		
	IV	Rozliczenia międzyokresowe kosztów			
			Suma bilansowa	1130149,37	1167790,88

PASYWA					
			Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na:	
				31.12.2010	31.12.2009
1	2	3	4	5	6
A			Fundusz własny	926410,46	940412,38
	I		Fundusz statutowy	8000	8000
	II		Fundusz żelazny	857970,75	852136,93
	III		Fundusz pożyczkowy	50000	50000

	IV	Fundusz rezerwow	0	
	V	Zysk/Strata (nadwyżka /niedobór) netto za rok obrotowy	-20662,3	30275,45
	VI	Zysk /Strata za lata ubiegłe	31102,01	
		- w tym wynik niepodzielny za lata ubiegłe	826,56	
		- zysk/strata za rok 2009	30275,45	
B		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	203738,91	227209,5
	I	Rezerwy na zobowiązania		
	1	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		
	3	Pozostałe rezerwy		
	II	Zobowiązania długoterminowe		
	1	Zobowiązania wobec jednostek kontrolowanych		
	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		
	III	Zobowiązania krótkoterminowe	3372,89	16449,4
	1	Zobowiązania wobec jednostek kontrolowanych		
	2	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	3372,89	16449,4
	3	Kredyty, pożyczki		
	IV	Rozliczenia międzyokresowe	200366,02	210929,1
	1	Lokaty overnigth	0	0
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	200366,02	210929,1
		Suma bilansowa	1130149,37	1167790,88

.....
Zarząd Fundacji

.....
(Miejsce i data sporządzenia)

.....
(imię i nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO BILANSU I SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2010 ROK
FUNDACJI FUNDUSZ PARTNERSTWA**

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych (inwestycji):

Wartość środków trwałych wynosi 1579,20 złotych. Środki trwałe w roku 2010 nie zostały zakupione powyżej 3 500 złotych. Na dzień 31 grudnia 2010 roku w księgach wykazuje się zakupione środki trwałe w wysokości;

Nazwa	saldo na dzień 1.01.2009	zwiększenie amortyzacji	zmniejszenie amortyzacji	saldo na dzień 31.12.2010
ŚRODKI TRWAŁE				
w tym:				
ŚRODKI TRANSPORTU				
URZĄDZENIA TECHNICZNE	14884,82			14884,82
POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE				
URZĄDZENIA TECHNICZNE				
ŚRODKI TRWAŁE UMORZONE W 100%				

Opracowanie własne.

Amortyzacja środków trwałych w roku 2010 wynosiła -657,56 złote. Wartość amortyzacji zmniejszono w roku 2010 poprzez prawidłowe wyliczenie wartości bieżącej środków trwałych, ujawniono błąd w postaci zwiększonej amortyzacji w latach poprzednich, w roku 2010 błąd poprawiono. Błąd ten nie miał wpływu na wynik finansowy Fundacji.

Nazwa	saldo na dzień 1.01.2010	zwiększenie amortyzacji	zmniejszenie amortyzacji	saldo na dzień 31.12.2009
ODPISY UMORZENIOWE ŚRODKÓW TRWAŁYCH				
w tym:				
ŚRODKI TRANSPORTU				
URZĄDZENIA TECHNICZNE	13963,18		657,56	13305,62
POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE				
URZĄDZENIA TECHNICZNE				
ŚRODKI TRWAŁE UMORZONE W 100%				

Opracowanie własne.

Środki trwałe w wysokości 1579,20 wykazujemy w pozycji bilansu jako aktywa wykazując różnicę pomiędzy zakupionymi środkami a ich umorzeniem stosując zasadę ciągłości zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Wartość netto środków trwałych netto (księgowa) wynosi 1579,20 złotych na dzień 31 grudnia 2010 roku znajdujących się Fundacji i nadających się do użytku.

2. Tendencje zmian w przychodach i kosztach oraz w stanie składników aktywów i źródłach ich finansowania – działalności statutowej i działalności gospodarczej:

Działalność statutowa:

Przychody z działalności łącznie z dofinansowaniami projektów wynosiły: 477 960,09 zł.

Koszty bezpośrednie realizacji projektów wyniosły: 503 615,94 zł

Różnica: - 25 655,85 zł.

Koszty administracyjne;

Koszty zarządu (zarząd,dział obsługi)	1000,00
w tym;	
Amortyzacja	0,00
Zużycie mat. I energii	0
Usługi obce	730,00
Podatki i opłaty	210,00
Wynagrodzenia	0
Ubezpieczenia społeczne	0
Pozostałe koszty	60
Koszty Zarządu	0

Nadwyżka kosztów nad przychodami na działalności statutowej, wynosi: -26 655,85 zł.

Pozostałe przychody operacyjne wyniosły: 7 120,33 zł.

Pozostałe koszty operacyjne wyniosły: 0 zł.

Przychody finansowe wynoszą: 632 203,21 zł. (powstały z wyceny inwestycji OPERA NGO TFI, cena ju wynosi 10,94 liczba ju 57781,9336 a wartość na dzień 17-08-2010 r wynosi 632 134,35 zł, sprzedano w sierpniu 2010 roku), oraz odsetek w wysokości 68,86 zł.

Koszty finansowe wynoszą: 633 329,99 zł. (powstała w wyniku przeksięgowania kwoty z finansowego majątku trwałego w wysokości 633 329,99 zł, zapis ten jest zapisem polityki bilansowej.

**Nadwyżka kosztów nad przychodami do realizacji celów statutowych w roku 2010 wyniosła :
-20 662,30 zł**

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów wynoszą: 0,00 zł

Nadwyżka kosztów nad przychodami w roku 2010 wynosi: - 20 662,30 zł

3. Propozycje pokrycia nadwyżki kosztów nad przychodami za rok obrotowy:

Nadwyżkę kosztów nad przychodami w wysokości - 20 662,30 została pokryta nadwyżką przychodów nad kosztami z lat poprzednich która wynosi 31 102,01 (pozycja bilansowa Pasywa A VI), do wykorzystania pozostało 10 439,71 złote w roku 2011 i w latach następnych.

4. Struktura przychodów i kosztów za 2009 i 2010 rok

Przychody;

	Rok 2010		Rok 2009	
Razem	1 117 283,63	100%	921732,43	100%
Przychody działalności statutowej	477 960,09	42,78	863951,34	93,7
Inne pozostałe przychody operacyjne	7120,33	0,64	0	0
Przychody finansowe	632 203,21	56,58	57781,09	6,30

Koszty;

Razem:	1 137 945,93	100%	923491,09	100%
Koszty realizacji zadań statutowych	503 615,94	44,26	621814,22	67,30
Koszty administracyjne + koszty zarządu (zarząd, dział obsługi)	1 000,00	0,08	2540,25	0,27
w tym;	0	0	0	0
Amortyzacja	0,00	0	1579,20	0
Zużycie mat. i energii	0	0	70,10	0
Usługi obce	730,00	0	890,95	0
Podatki i opłaty	210,00	0	0	0
Wynagrodzenia	0	0	0	0
Ubezpieczenia społeczne	0	0	0	0

Pozostałe koszty	60	0	0	0
Koszty Zarządu	0	0	0	0
Inne pozostałe koszty	0	0	0	0
Koszty finansowe	633 329,99	55,66	0	
NKUP	0	0	888,33	0,09
Obciążenie z lat poprzednich	0	0	298248,29	32,34

5. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu

Zatrudnienie razem:

- a) na koniec roku poprzedniego (2009) – 2 osób zatrudnionych na pełny etat
- b) na koniec roku obrotowego (2010) – 2 osób zatrudnionych na pełny etat

6. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi członkom Zarządu i innych organów statutowych Jednostki w tym umowy zlecenia i o dzieło:

Umowy o pracę;

Wynagrodzenie pracowników i zarządu w 2010 roku wynosi: 84 916,29 złotych

Umowy cywilnoprawne; wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych w 2010 roku wyniosły 8 441,29 złotych.

Koszty wynagrodzeń w tym umowy cywilnoprawne zostały zakwalifikowane do kosztów wynagrodzeń w poszczególnych projektach zgodnie z umowami zawartymi z grantodawcami.

7. Należności krótkoterminowe:

Na dzień 31 grudnia 2010 roku należności wynoszą 2504,09 zł.

Rozrachunki do wyjaśnienia – 8,00 zł

Pozostałe rozrachunki z pracownikami – 2415,97 zł (saldo do wyjaśnienia z lat ubiegłych)

8. Zobowiązania krótkoterminowe:

Zobowiązania wobec dostawców w roku 2010 na łączną kwotę wyniosły; 3372,89 złotych uregulowane w styczniu 2011 roku

Rozrachunki Publicznoprawne
US

	Wyszczególnienie	Wn	Ma	Uwagi
	Rozrachunki publiczno prawne			163,73
1	CIT 8	186,60	0,00	Nadpłata
2	PIT4R	0,00	350,33	Zapłacono w styczniu

ZUS

	Wyszczególnienie	Wn	Ma	Uwagi
	Rozrachunki z ZUS	97,78	2870,66	2772,88
1	Ubezpieczenie społeczne	0,00	1741,92	Zapłacono w styczniu 2011
2	Ubezpieczenie zdrowotne	0,00	1128,74	Zapłacono w styczniu 2011
3	FP i FGŚP	97,78	0,00	Nadpłata

Pozostałe zobowiązania;

Rozrachunki z dostawcami konto 201 – 219,04

Rozrachunki z tyt. umów cywilnoprawnych - 217,24

9. Objasnienia struktury srodkow pienieznych :**Kasa;**

Środki pieniężne w kasie 205,10

Bank;

Środki pieniężne w banku	1534,04
Nord 47137013720000170151334400	0,00
Nord 73137013720000170651334400	3709,86
Nord 19 1370 1372 0000 1706 5133 4402	400 043,84

Lokaty overnight	
Lokaty overnight	272107,28

Lokaty terminowe	
DNB Nord	100 000,00
Bank Millenium	250 000,00

Środki pieniężne potwierdzone saldem bankowym.

10. Zestawienie funduszy i kapitałów własnych na dzień 31 grudnia 2010 roku.

lp	Nazwa	Saldo
1	Fundusz statutowy	8000,00
2	Fundusz rozwoju (żelazny)	855794,93
	WPŁATA ZE ŚRODKÓW C.S.MOTT	64082,22

	FOUNDATION (\$19952,31)	
	Przekazanie odsetek (Uchwała 1/2006,16/2010)	8233,82
	Wpłata ze środków z FPS	58597
	Grant z Fundacji Batorego	290000
	WPŁATA ZE ŚRODKÓW C.S.MOTT FOUNDATION	408300,43
	WPŁATA ZE ŚRODKÓW C.S.MOTT FOUNDATION	13246,35
	Odsetki z lokaty Fortis Bank –Uchwała Zarządu FP 6/2009 z dn. 23-04-2009	9908,19
	Przelew środków z FPS	4068,70
	Odsetki od lokaty DNB NORD Uchwała Zarządu FP nr 18/2009 z dn.31-12-2009	1534,04
3	Fundusz pożyczkowy	50000,00

11. Przychody przyszłych okresów do realizacji zadań statutowych na następnym okresie rozliczeniowym.

Numer	Nazwa	Bo Wn	Bo Ma	zmniejszenia	zwiększenia	BZ Wn	BA Ma
Konto	Przychody przyszłych okresów	0,00	202523,83	2157,81	0,00	0,00	200366,02
845-01	COCA COLA	0,00	41265,24	0,00	0,00	0,00	41265,24
845-05	FUNDACJA IM. ST. BATOREGO	0,00	5731,57	0,00	0,00	0,00	5731,57
845-10	FUNDUSZ WSPÓŁPRACY	0,00	354,25	0,00	0,00	0,00	354,25
845-11	FUNDACJA LIBERTY	0,00	13845,41	0,00	0,00	0,00	13845,41
845-12	MOTT	0,00	41341,51	0,00	0,00	0,00	41341,51
845-13	NFOŚ	0,00	2040,26	0,00	0,00	0,00	2040,26
845-15	DOTACJE	0,00	85178,98	2157,81	0,00	0,00	83021,17
845-16	GDS PROJEKT POWODZIOWY	0,00	1280,54	0,00	0,00	0,00	1280,54
845-17	ŚR. WŁASNE DO POKRYCIA W NASTĘPNYM OKRESIE	0,00	12251,24	0,00	0,00	0,00	12251,24
845-18	NFOŚ 2007	0,00	14,15	0,00	0,00	0,00	14,15
845-20	FIO 151	779,32	0,00	0,00	0,00	779,32	0,00

12. Zestawienie darowizn i dotacji przeznaczonych na działalność statutową.

Numer	Nazwa	Kwota
701	Dotacje na realizację projektów	477960,09
701-01	NFOŚ	2000,00
701-02	MOTT FOUNDATION	189930,94
701-03	COCA COLA	141660,57
701-04	TOYOTA	85000,00
702	DOTACJE NFOŚ UM 662	42039,26
700	DAROWIZNY OS FIZYCZNE	6766,24
701-05	FUNDUSZ MIKROGRANTOWY	10 563,08

13. Podział kosztów statutowych na poszczególne projekty statutowe;

Numer	Nazwa	Kwota
710	Koszty realizacji projektów - statutowe	503615,94
710-01	NFOŚ	48140,07
710-02	MOTT FOUNDATION 2007-9/FPDŚ	149978,64
710-03	COCA COLA	163776,91
710-04	TOYOTA	82410,15
710-07	SdE09/NFOŚiGW Szkoły dla Ekorozwoju um.30.04.2009	16350,00
710-13	GDS	2461,50
710-14	FUNDUSZ MIKROGRANTOWY	14579,20
710-15	KOSZTY POKRYTE Z DAROWIZN	7807,47
710-16	UCHWAŁY ZARZĄDU	4984,81
710-17	KOSZTY POKRYTE Z O/N	13127,19

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o księgi rachunkowe prowadzone przez Aldona Gibalska Członka Zarządu Małopolskiego Centrum Finansów i Rachunkowości sp. z o.o. mieszczącego się w Krakowie przy ul. Stradomska 11, na dzień 31 grudnia 2010 roku.

.....
(miejsce i data sporządzenia)

.....
(imię i nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....
(Zarząd Jednostki)