

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy

na dzień 31.12.2011r.

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

| Pozycja | Wyszczególnienie | Kwota za rok poprzedni | | Kwota za rok obrotowy | |
|-----------|--|------------------------|---------------------|-----------------------|------|
| | | 2010 | 2011 | 2010 | 2011 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 3 | 4 |
| A. | Przychody z działalności statutowej | 4 424,51 zł | 19 772,51 zł | | |
| I. | Składki brutto określone statutem | 0,00 zł | 0,00 zł | | |
| II. | Inne przychody określone statutem | 4 424,51 zł | 19 772,51 zł | | |
| B. | Koszty realizacji zadań statutowych | 2 825,21 zł | 21 658,93 zł | | |
| C. | ujemna) (A-B) | 1 599,30 zł | -1 886,42 zł | | |
| D. | Koszty administracyjne | 3 518,46 zł | 1 104,16 zł | | |
| 1 | Zużycie materiałów i energii | 0,00 zł | 0,00 zł | | |
| 2 | Usługi obce | 3 428,46 zł | 92,00 zł | | |
| 3 | Podatki i opłaty | 90,00 zł | 132,16 zł | | |
| 4 | Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 0,00 zł | 880,00 zł | | |
| 5 | Amortyzacja | 0,00 zł | 0,00 zł | | |
| 6 | Pozostałe | 0,00 zł | 0,00 zł | | |
| E. | Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G) | 0,00 zł | 0,00 zł | | |
| F. | Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H) | 0,00 zł | 0,00 zł | | |
| G. | Przychody finansowe | 3,46 zł | 3,72 zł | | |
| H. | Koszty finansowe | 0,00 zł | 125,00 zł | | |
| I. | lub ujemna) (C-D+E-F+G-H) | -1 915,70 zł | -3 111,86 zł | | |
| J. | Zyski i straty nadzwyczajne | 0,00 zł | 0,00 zł | | |
| I. | Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia | 0,00 zł | 0,00 zł | | |
| II. | Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna | 0,00 zł | 0,00 zł | | |
| K. | Wynik finansowy ogółem (I+J) | -1 915,70 zł | -3 111,86 zł | | |
| I. | Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna) | 0,00 zł | 0,00 zł | | |
| II. | Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia) | 0,00 zł | 0,00 zł | | |

Nowy Sącz, 15 czerwca 2012r.

Miejsce i data sporządzenia:

.....
Podpis

BILANS

Fundacja Wspierania Rozwoju
Wspinaczki "Wspinka"
(nazwa jednostki)

na dzień **31.12.2011r**

REGON: 120951484
(numer statystyczny)

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

| Wiersz | AKTYWA | Stan na | | Wiersz | PASYWA | Stan na | |
|----------|---|--------------------|--------------------|----------|--|--------------------|--------------------|
| | | początek roku | koniec roku | | | 1 | 2 |
| 1 | 2 | | | 1 | 2 | | |
| A | Aktywa trwałe | 0,00 zł | 0,00 zł | A | Fundusze własne | 5 166,30 zł | 3 970,14 zł |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 zł | 0,00 zł | I | Fundusz statutowy | 7 082,00 zł | 7 082,00 zł |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 zł | 0,00 zł | II | Fundusz z aktualizacji wyceny | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 zł | 0,00 zł | III | Wynik finansowy netto za rok obrotowy | -1 915,70 zł | -3 111,86 zł |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 zł | 0,00 zł | 1 | Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 zł | 0,00 zł | 2 | Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna) | -1 915,70 zł | -3 111,86 zł |
| B | Aktywa obrotowe | 5 166,30 zł | 3 993,89 zł | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 0,00 zł | 23,75 zł |
| I | Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych | 780,11 zł | 526,37 zł | I | Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II | Należności krótkoterminowe | 0,00 zł | 0,00 zł | II | Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne | 0,00 zł | 23,75 zł |
| | | | | 1 | Kredyty i pożyczki | 0,00 zł | 23,75 zł |
| | | | | 2 | Inne zobowiązania | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | | | | 3 | Fundusze specjalne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 4 386,19 zł | 3 467,52 zł | III | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 1 | Środki pieniężne | 4 386,19 zł | 3 467,52 zł | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2 | Pozostałe aktywa finansowe | 0,00 zł | 0,00 zł | 1 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00 zł | 0,00 zł |
| C | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 zł | 0,00 zł | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | Suma bilansowa | 5 166,30 zł | 3 993,89 zł | | Suma bilansowa | 5 166,30 zł | 3 993,89 zł |

Nowy Sącz, 15 czerwca 2012r.
Miejsce i data sporządzenia

.....
Podpisy

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
FUNDACJI WSPIERANIA ROZWOJU WSPINACZKI "WSPINKA"
na dzień 31.12.2011r.**

1. Fundacja nie prowadziła działalności gospodarczej.
2. Ewidencja księgową prowadzona była zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2002r. Nr 76 poz. 694 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz.U. z 2001r. Nr 137, poz. 1539 oraz 2003r. Nr 11, poz. 117).
3. Raport finansowy obejmuje okres od 1 stycznia 2011r. do 31 grudnia 2011r.
4. Aktywa i pasywa wycenione zostały według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.
5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według:
 - A. Wycena udziałów w innych jednostkach oraz innych inwestycjach zaliczanych do aktywów trwałych prowadzona jest według:
 - ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
 - B. Wycena inwestycji krótkoterminowych prowadzona jest według:
 - ceny nabycia lub rynkowej zależnie od tego, która z nich jest niższa.
 - C. Wycena rzeczowych składników aktywów obrotowych - materiałów i towarów prowadzona jest w cenach:
 - zakupu,
 - w przypadku nieodpłatnie otrzymanego – cena sprzedaży takiego samego lub podobnego materiału lub towaru.
 - D. Dozwolone jest wprowadzenie możliwości zwiększenia ceny nabycia lub kosztu wytworzenia o koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych na sfinansowanie aktywów oraz uwzględnienie związanych z nim różnic kursowych (art. 28 ust 4).
 - E. Ustala się wycenę rozchodu rzeczowych składników obrotowych według:
 - metody FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło).
 - F. Rzeczowe składniki aktywów - produkty niezakończone wycenia się według:
 - na poziomie kosztów wytworzenia.
 - G. Przychody z wykonania nie zakończonych usług, w tym budowlanej, liczone są proporcjonalnie do stopnia jej zaawansowania:
 - z udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi.
 - H. Podstawowa działalność jednostki: działalność statutowa nieodpłatna i działalność statutowa odpłatna (np. działalność szkoleniowa, edukacyjna).
 - I. Pomocnicza działalność jednostki: działalność gospodarcza, np. działalność handlowa, usługowa, produkcyjna.
 - J. Ewidencja kosztów prowadzona jest według:
 - Rodzajów na kontach zespołu „4” i równocześnie według typów działalności na kontach zespołu „5”
6. Przychody z działalności statutowej w kwocie 19.772,51 zł pochodzą z:

| | |
|---|--------------|
| darowizn wpłaconych na konto Fundacji przez ofiarodawców prywatnych oraz firmy | 900,00 zł |
| darowizn rzeczowych | 546,51 zł |
| 1% podatku za 2010 r. | 1.237,00 zł |
| ze źródeł publicznych (środki budżetu jednostek samorządu terytorialnego) - realizacja zadań zleconych przez organ jednostek samorządu terytorialnego | 17.089,00 zł |

7. Przychody finansowe w kwocie 3,72 zł stanowią odsetki bankowe.
8. Koszty związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 21.658,93 zł stanowią koszty realizowanych :
- a) zadań publicznych w kwocie 18.122,08 zł

| Lp | Nazwa zadania | Kwota |
|----|--|-------------|
| 1 | STWORZENIE NOWYCH I RENOWACJA ISTNIEJĄCYCH SZLAKÓW WSPINACZKOWYCH ORAZ WYKONANIE PREZENTUJĄCYCH ICH PRZEBIEG E-PRZEWODNIKÓW | 7 695,03 zł |
| 2 | STWORZENIE NOWYCH SZLAKÓW WSPINACZKOWYCH, WYKONANIE PREZENTUJĄCEGO ICH PRZEBIEG E-PRZEWODNIKA ORAZ SPORZĄDZENIE MATERIAŁÓW PRASOWYCH I ICH KOLPORTAŻ DO MEDIÓW | 2 004,04 zł |
| 3 | JURA MARKOWYM PRODUKTEM TURYSTYKI AKTYWNEJ I SPECJALISTYCZNEJ | 8 423,01 zł |

- b) programów Nowa WSPINKA, Bezpieczna WSPINKA i Teren WSPINKA w łącznej kwocie 1.621,15 zł.

| | |
|--------------------|-------------|
| Nowa WSPINKA | 1 325,20 zł |
| Bezpieczna WSPINKA | 265,95 zł |
| Teren WSPINKA | 30,00 zł |

- c) rozliczenia wyniku finansowego (straty) za 2010r w kwocie 1.915,70 zł.

9. Koszty administracyjne w kwocie 1.104,16 zł stanowiły: opłaty sądowe za odpis KRS, opłata skarbową, opłaty bankowe, opłata za domenę, usługi obce oraz wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników.

| | |
|--|-----------|
| USŁUGI OBCE | 92,00 zł |
| PODATKI I OPŁATY | 132,16 zł |
| WYNAGRODZENIA I ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW: (2 umowy cywilno-prawne) | 880,00 zł |

10. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych o wartości 526,37 zł stanowią materiały do realizacji zadań statutowych w ramach programów "Nowa Wspinka", „Bezpieczna Wspinka” i „Rodzinna Wspinka”.
11. Aktywa obrotowe - środki pieniężne w wysokości 3.467,52 zł.
12. Zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 23,75 zł z tytułu należnego podatku od pożyczki (PIT-8AR).
13. Wynik finansowy za rok 2011 – strata w wysokości – **3.111,86 zł** (słownie złotych: minus trzy tysiące sto jedenaście 86/100).
14. Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w tym rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.