



**fundacja przyjaciółka**

**ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA 2012 R.**

**FUNDACJA PRZYJACIÓŁKA**

UL. WIEJSKA 19  
00-480 WARSZAWA

**NR KRS:0000074781**

**Fundacja Przyjaciółka**  
NIP 526-25-17-830

**Sprawozdanie finansowe**  
**za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r.**

Dla Zarządu Fundacji Przyjaciółka

### **Zatwierdzenie sprawozdania finansowego**

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie zasady rachunkowości Ustawy z dnia 19 listopada 1994 r. oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla jednostek nie prowadzących działalności gospodarczej.

Fundacja prowadzi wyłącznie działalność statutową.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w wersji uproszczonej zgodnie z Ustawą i Rozporządzeniem wymienionymi wyżej i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2012 r.
- Bilans na dzień 31 grudnia 2012 r.
- Rachunek wyników na dzień 31 grudnia 2012 r.
- Dodatkowa informacja i objaśnienia
- Sprawozdanie z działalności Fundacji w 2012 r.

.....  
Zbigniew Napierała  
Prezes Zarządu

.....  
Joanna Luberadzka - Gruca  
Wiceprezes Zarządu

.....  
Izabela Bochenek  
Członek Zarządu - Dyrektor Wykonawczy

.....  
Alicja Modzelewska  
Członek Zarządu

Sporządził/a

.....  
Zofia Kaliszewska

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## FUNDACJA PRZYJACIÓŁKA

### 1. Informacja o Fundacji

Fundacja pod nazwa Fundacja Przyjaciółka została ustanowiona przez Edipresse Polska S.A. z siedzibą w Warszawie, aktem notarialnym z dnia 11 lipca 2000 r., repertorium A nr 3879/2000.

Wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego dnia 20.12.2001 r. pod nr 0000074781.

Wpisu dokonał Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy w Warszawie, XIX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Fundacji nadano numer statystyczny REGON 017162554.

Fundacja Przyjaciółka została założona na czas nieokreślony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres obrotowy od 01.01.2012 r.- 31.12.2012 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez fundację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazującej na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

Przedmiotem działalności Fundacji zgodnie ze statutem jest działalność statutowa. W działalności Fundacji najważniejsza jest pomoc na rzecz dzieci, głównie tych które są osierocone i wychowują się poza własną rodziną. Fundacja propaguje rodzinne formy opieki nad dzieckiem.

W okresie obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku członkami Zarządu byli:

Zbigniew Napierała  
Joanna Luberadзка - Gruca  
Izabela Bochenek  
Alicja Modzelewska

Prezes Zarządu  
Wiceprezes Zarządu  
Członek Zarządu-Dyrektor Wykonawczy  
Członek Zarządu

## 2. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów.

Na podstawie art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami) postanawia, co następuje:

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. W ramach roku obrotowego okresem sprawozdawczym jest miesiąc – do sumowania obrotów na kontach księgi głównej i uzgodnienia z dziennikiem oraz z zapisami na kontach ksiąg pomocniczych.
2. Fundacja stosuje wykaz kont księgi głównej, który został opracowany przez założyciela fundacji Edipresse Polska S.A. i wprowadzony do programu finansowo -księgowego SAP R3.
3. Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które mogą podlegać okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych w ustawie oraz w odrębnych przepisach, przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony.
4. Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo, z wykorzystaniem programu finansowo-księgowego SAP R3.
5. Zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych i wyceny składników majątku:
  - a) Fundacja prowadzi księgę główną oraz księgi pomocnicze. Księgi pomocnicze to:
    - księga zakupów, zawierająca rozrachunki z dostawcami, w tym inne rozrachunki z pracownikami,
    - księga sprzedaży, zawierająca rozrachunki z odbiorcami,
    - księga majątku trwałego,
    - księga pomocnicza dla celów kadrowo – placowych zawierająca imienną ewidencję wynagrodzeń pracowników,
    - księga operacji gotówkowych.

Wszystkie księgi pomocnicze są uzgadniane do księgi głównej.

b) Zasady wyceny

- 1) Fundacja nie posiada zapasów. Materiały biurowe ze względu na niewielką wartość odpisywane są w koszty bezpośrednio po ich zakupie.
- 2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej jednostkowo 3.500 zł jest dokonywana metodą liniową, według stawek określonych jako maksymalne dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych.

Sprzęt komputerowy o wartości jednostkowej poniżej 3.500 zł traktowany jest jako część zestawu komputerowego. Amortyzacja tego sprzętu dokonywana jest metodą liniową, według stawek przyjętych dla amortyzacji zespołów komputerowych.

Części komputerowe o wartości poniżej 1.000 zł, zakupione w celu wymiany zużytego elementu na nowy o identycznych parametrach, ze względu na niewielką wartość, nie są ujmowane w ewidencji środków trwałych i są odpisywane w koszty bezpośrednio po zakupie.

Części komputerowe, bez względu na wartość, które stanowią ulepszenie danego zestawu komputerowego, są ujmowane w ewidencji jako zwiększenie wartości danego elementu zestawu oraz amortyzowane metodą liniową według stawek przyjętych dla amortyzacji zespołów komputerowych.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stanowiących nabyte prawa dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

- 3) Fundacja stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:
  - urządzenia techniczne i maszyny 30%
  - pozostałe środki trwałe 20%
- 4) Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:
  - programy komputerowe 30%, 50%

Środki trwałe w fundacji są w całości zamortyzowane.

5) Środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500 zł amortyzuje się w sposób uproszczony, dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do używania i prowadzi ich ewidencję pozaksięgowo w dziale administracyjnym w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu i ustalenie miejsca jego użytkowania.

Wyjątkiem są zasady przyjęte do ewidencji sprzętu komputerowego, opisane w pkt 2.

6) Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o rezerwy).

Należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty. W miarę potrzeb może być tworzona rezerwa. Rezerwa na należności tworzona jest na koniec każdego okresu sprawozdawczego. Obciąża ona pozostałe koszty operacyjne spółki.

7) Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. W miarę potrzeb są tworzone odpisy aktualizacyjne na zobowiązania. Odpisy aktualizacyjne zwiększają pozostałe przychody operacyjne fundacji.

8) Fundacja rozpoznaje przychody z działalności statutowej a w szczególności pochodzące z następujących źródeł:

- darowizn, spadków, zapisów,
- subwencji i dotacji od instytucji państwowych i osób prawnych,
- środków uzyskanych ze zbiórek publicznych, loterii, aukcji i imprez publicznych organizowanych przez Fundację lub na jej rzecz, po uzyskaniu zezwoleń określonych właściwymi przepisami,
- dochodów z majątku nieruchomego i ruchomego.

9) Fundacja może uzyskiwać przychody z działalności gospodarczej.

10) W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych, wystawia się każdorazowo tzw. dowód zastępczy – polecenie księgowania.

4. Fundacja prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów – na kontach zespołu 4 oraz sporządza rachunek zysków i strat.

## BILANS

.....  
(nazwa jednostki)

na dzień **31.12.2012 r**

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

Wiersz 1	AKTYWA 2	Stan na		Wiersz 1	PASywa 2	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	-	-	<b>A</b>	<b>Fundusze własne</b>	<b>544 736,37</b>	<b>582 029,09</b>
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	194 328,05	194 328,05
				II	Fundusz zasobowy	1 000,00	1 000,00
				III	Należne wpłaty na fundusz zasobowy		
II	Rzeczowe aktywa trwałe			IV	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe	-	-	V	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	349 408,32	386 701,04
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		386 701,04
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>634 982,69</b>	<b>659 292,01</b>	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>90 246,32</b>	<b>77 262,92</b>
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Należności krótkoterminowe	902,00	1 038,00	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	90 246,32	77 262,92
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	90 246,32	77 262,92
3	Fundusze specjalne						
III	Inwestycje krótkoterminowe	633 618,69	658 254,01	III	Rezerwy na zobowiązania		
1	Środki pieniężne	633 618,69	658 254,01	IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
2	Pozostałe aktywa finansowe	-	-	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
<b>C</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>462,00</b>		2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Suma bilansowa</b>	<b>634 982,69</b>	<b>659 292,01</b>		<b>Suma bilansowa</b>	<b>634 982,69</b>	<b>659 292,01</b>

Data sporządzenia: 15.03.2013 r.

.....  
Podpisy

.....  
(Nazwa jednostki)

## Rachunek wyników na dzień 31.12.2012 r.

8

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
		2011	2012
1	2	4	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>2 147 372,65</b>	<b>1 804 149,43</b>
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	2 147 372,65	1 804 149,43
<b>B.</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>1 740 529,36</b>	<b>1 366 148,30</b>
<b>C.</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>	<b>406 843,29</b>	<b>438 001,13</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>71 037,20</b>	<b>65 882,63</b>
1	Zużycie materiałów i energii	1 618,01	361,62
2	Usługi obce	37 533,53	34 773,34
3	Podatki i opłaty	1 120,00	410,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	30 765,66	30 337,67
5	Amortyzacja		
6	Pozostałe		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)</b>		
<b>F.</b>	<b>Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)</b>	<b>1,07</b>	<b>11,00</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>13 633,60</b>	<b>15 097,17</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>30,30</b>	<b>503,63</b>
<b>I.</b>	<b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>349 408,32</b>	<b>386 701,04</b>
<b>J.</b>	<b>Zyski i straty nadzwyczajne</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
<b>K.</b>	<b>Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>	<b>349 408,32</b>	<b>386 701,04</b>
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Data sporządzenia: 15.03.2013 r.

Podpisy:



# FUNDACJA PRZYJACIÓŁKA

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(załącznik do bilansu oraz rachunku wyników)

### Charakterystyka stosowanych metod wyceny:

9

Wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne jeżeli cena nabycia była większa od 3500 zł, w pozostałych przypadkach w wartości netto po 100 % umorzeniu
Środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne
Wycena majątku finansowego	według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane stałą utratą ich wartości

### Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły w latach ubiegłych

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota zł	Nie uwzględniono w:	
		bilansie (zł)	rachunku zysków i strat (zł)
<i>nie było</i>			

### Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota zł	Nie uwzględniono w:	
		bilansie (zł)	rachunku zysków i strat (zł)
<i>nie było</i>			

**Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku**

10

<b>a) Środki trwałe</b>				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - inwestycji - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	6 620,00	0,00	6 620,00	0,00
z tego:				
1 grunty				
2. budynki i budowle				
3. urz. techniczne i maszyny - komputery	6 620,00		6 620,00	0,00
4. środki transportu				
5.inwestycje w obcych środkach trwałych				
6. inne				
<b>Razem poz.</b>	<b>6 620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 620,00</b>	<b>0,00</b>

<b>b) Umorzenie środków trwałych</b>				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1 grunty				
2. budynki i budowle				
3. urz. techniczne i maszyny	6 620,00		6 620,00	0,00
4. środki transportu				
5.inwestycje w obcych środkach trwałych				
5. inne				
<b>Razem poz.</b>	<b>6 620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 620,00</b>	<b>0,00</b>

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego  
2012 R.**

**Konto KG Przychody**

765000 Przychody statutowe darowizny	772 327,21
765100 Przychody statutowe zbiórka publiczna	0,00
765200 Przychody statutowe inne darowizny	300 933,50
765400 Przychody statutowe inne darowizny	400,00
765500 Przychody statutowe EFS	0,00
765300 Przychody statutowe pożytek	381 080,40
765600 Przychody statutowe Fundusz stypendialny	0,00
765700 Przychody statutowe Zbiórka publiczna	0,00
860000 Wynik finansowy 2011 zwiększający przychody roku bieżącego	349 408,32
754015 Pozostałe przychody operacyjne	
754011 Pozostałe przychody operacyjne-spisane zobowiązania	
756041 Przychody finansowe	15 067,46
756071 Przychody finansowe inne	29,71
756075 Pozostałe przychody finansowe	0,00
<b>Razem przychody</b>	<b>1 819 246,60</b>
760000 Koszty realizacji zadań statutowych	1 366 148,30
499999 Koszty administracyjne	65 882,63
757071 Pozostałe koszty finansowe	503,63
755011 Pozostałe koszty operacyjne	11,00
755015 Pozostałe koszty operacyjne	0,00
757061 Ujemne RK zrealizowane	0,00
757125 Naliczone nie zapłacone odsetki	0,00
757165 Odsetki budżetowe	0,00
<b>Razem koszty</b>	<b>1 432 545,56</b>
<b>Wynik finansowy</b>	<b>386 701,04</b>
<b>Przychody nieopodatkowane</b>	
860000 Wynik finansowy 2010 zwiększający przychody z roku bieżącego	349 408,32
754025 Pozostałe przychody operacyjne	0,00
<b>Razem przychody nieopodatkowane</b>	<b>349 408,32</b>
<b>Koszty NKUP</b>	<b>503,63</b>
757071 Pozostałe koszty finansowe	503,63
<b>Razem przychody podatkowe do deklaracji CIT</b>	<b>1 469 838,28</b>
<b>Razem koszty podatkowe do deklaracji CIT</b>	<b>1 432 041,93</b>
<b>Dochód - podstawa opodatkowania (zwolnione)</b>	<b>37 796,35</b>

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego  
2012 R.**

**Konto KG Przychody**

765000 Przychody statutowe darowizny	772 327,21
765100 Przychody statutowe zbiórka publiczna	0,00
765200 Przychody statutowe inne darowizny	300 933,50
765400 Przychody statutowe inne darowizny	400,00
765500 Przychody statutowe EFS	0,00
765300 Przychody statutowe pożytek	381 080,40
765600 Przychody statutowe Fundusz stypendialny	0,00
765700 Przychody statutowe Zbiórka publiczna	0,00
860000 Wynik finansowy 2011 zwiększający przychody roku bieżącego	349 408,32
754015 Pozostałe przychody operacyjne	
754011 Pozostałe przychody operacyjne-spisane zobowiązania	
756041 Przychody finansowe	15 067,46
756071 Przychody finansowe inne	29,71
756075 Pozostałe przychody finansowe	0,00
<b>Razem przychody</b>	<b>1 819 246,60</b>
760000 Koszty realizacji zadań statutowych	1 366 148,30
499999 Koszty administracyjne	65 882,63
757071 Pozostałe koszty finansowe	503,63
755011 Pozostałe koszty operacyjne	11,00
755015 Pozostałe koszty operacyjne	0,00
757061 Ujemne RK zrealizowane	0,00
757125 Naliczone nie zapłacone odsetki	0,00
757165 Odsetki budżetowe	0,00
<b>Razem koszty</b>	<b>1 432 545,56</b>
<b>Wynik finansowy</b>	<b>386 701,04</b>
<b>Przychody nieopodatkowane</b>	
860000 Wynik finansowy 2010 zwiększający przychody z roku bieżącego	349 408,32
754025 Pozostałe przychody operacyjne	0,00
<b>Razem przychody nieopodatkowane</b>	<b>349 408,32</b>
<b>Koszty NKUP</b>	<b>503,63</b>
757071 Pozostałe koszty finansowe	503,63
<b>Razem przychody podatkowe do deklaracji CIT</b>	<b>1 469 838,28</b>
<b>Razem koszty podatkowe do deklaracji CIT</b>	<b>1 432 041,93</b>
<b>Dochód - podstawa opodatkowania (zwolnione)</b>	<b>37 796,35</b>

<b>c) Wartości niematerialne i prawne</b>				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nowych inwestycji - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu				
2. Inne wartości niematerialne i prawne	19 490,00		19 490,00	0,00
<b>Razem poz.</b>	<b>19 490,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 490,00</b>	<b>0,00</b>

<b>d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych</b>				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu				
2. Inne wartości niematerialne i prawne	19 490,00		19 490,00	0,00
<b>Razem poz.</b>	<b>19 490,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 490,00</b>	<b>0,00</b>

<b>e) Finansowy majątek trwały</b>				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1. Udziały i akcje				
2. Papiery wartościowe				
<b>Razem poz.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### Struktura funduszu własnego

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2011r	31.12.2012 r
1. Fundusz statutowy	194 328,05	194 328,05
2. Fundusz zasobowy	1 000,00	1 000,00
3. Należne wpłaty na fundusz zasobowy		
4. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	349 408,32	386 701,04
<b>Razem poz.</b>	<b>544 736,37</b>	<b>582 029,09</b>

**Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty**

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:		Z tego płatne	
			do 1 roku	
			31.12.2011 r	31.12.2012 r
Zobowiązania długoterminowe (razem)			0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe			90 246,32	77 262,92
w tym				
1. z tytułu dostaw i usług			81 365,16	68 368,25
2. z tytułu podatków i ubez. społ.			8 881,16	8 894,67
3. z tytułu wynagrodzeń				
4. inne				
<b>Razem zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90 246,32</b>	<b>77 262,92</b>

**Odpisy aktualizacyjne na zobowiązania**

Wyszczególnienie odpisów aktualizacyjnych	Razem na:		Stan na :	
			31.12.2011r	31.12.2012 r
Odpisy aktualizacyjne ogółem:				
w tym				
1. z tytułu dostaw i usług				
2. z tytułu podatków i ubez. społ.				
3. z tytułu wynagrodzeń				
4. inne				
<b>Razem odpisy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty**

Wyszczególnienie należności	Razem na:		Z tego płatne	
			do 1 roku	
			31.12.2011 r	31.12.2012 r
Należności długoterminowe (razem)	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	902,00	1 038,00
w tym				
1. z tytułu dostaw i usług			0,00	0,00
2. z tytułu podatków i ubez. społ.			0,00	0,00
3. z tytułu wynagrodzeń/rozliczeń pracowniczych			902,00	1 038,00
4. inne				
<b>Razem należności</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>902,00</b>	<b>1 038,00</b>

**Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz PPO**

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2011r	31.12.2012r
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	462,00	0,00
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
Przychody przyszłych okresów	0,00	0,00

**Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych**

Wyszczególnienie	Razem	Z tego	
		losowe	pozostałe
Zyski nadzwyczajne			
Straty nadzwyczajne			

**Informacja o zatrudnieniu (w pełnych etatach)**

Wyszczególnienie	na 31.12.2011 r
Ogółem	3 x etat, 1/2 etatu, 3/4 etatu

<b>Przychody organizacji</b>	
<i>Przychody statutowe-darowizny</i>	<i>1 804 149,43</i>
<i>Przychody finansowe</i>	<i>15 097,17</i>
<i>Przychody operacyjne</i>	
<b>Razem w PLN</b>	<b>1 819 246,60</b>



<b>Wysokość kwot przeznaczonych na:</b>	<b>PLN</b>
realizację celów statutowych organizacji w tym:	<b>1 366 148,30</b>
<i>świadczenia pieniężne:</i>	
<i>świadczenia niepieniężne:</i>	<b>1 366 148,30</b>
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>	<b>11,00</b>
<i>Koszty finansowe</i>	<b>503,63</b>
wydatki administracyjne w tym:	<b>65 882,63</b>
- zużycie materiałów i energii	361,62
- podatki i opłaty	410,00
- usługi obce	34 773,34
- wynagrodzenia	26 587,96
- narzuty na wynagrodzenia	3 749,71
- amortyzacja	
- pozostałe	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 432 545,56</b>

<b>Wynik na działalności statutowej</b>	<b>438 001,13</b>
<i>w tym:</i>	

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego  
2012 R.**

**Konto KG Przychody**

765000 Przychody statutowe darowizny	772 327,21
765100 Przychody statutowe zbiórka publiczna	0,00
765200 Przychody statutowe inne darowizny	300 933,50
765400 Przychody statutowe inne darowizny	400,00
765500 Przychody statutowe EFS	0,00
765300 Przychody statutowe pożytek	381 080,40
765600 Przychody statutowe Fundusz stypendialny	0,00
765700 Przychody statutowe Zbiórka publiczna	0,00
860000 Wynik finansowy 2011 zwiększający przychody roku bieżącego	349 408,32
754015 Pozostałe przychody operacyjne	
754011 Pozostałe przychody operacyjne-spisane zobowiązania	
756041 Przychody finansowe	15 067,46
756071 Przychody finansowe inne	29,71
756075 Pozostałe przychody finansowe	0,00
<b>Razem przychody</b>	<b>1 819 246,60</b>
760000 Koszty realizacji zadań statutowych	1 366 148,30
499999 Koszty administracyjne	65 882,63
757071 Pozostałe koszty finansowe	503,63
755011 Pozostałe koszty operacyjne	11,00
755015 Pozostałe koszty operacyjne	0,00
757061 Ujemne RK zrealizowane	0,00
757125 Naliczone nie zapłacone odsetki	0,00
757165 Odsetki budżetowe	0,00
<b>Razem koszty</b>	<b>1 432 545,56</b>
<b>Wynik finansowy</b>	<b>386 701,04</b>
<b>Przychody nieopodatkowane</b>	
860000 Wynik finansowy 2010 zwiększający przychody z roku bieżącego	349 408,32
754025 Pozostałe przychody operacyjne	0,00
<b>Razem przychody nieopodatkowane</b>	<b>349 408,32</b>
<b>Koszty NKUP</b>	<b>503,63</b>
757071 Pozostałe koszty finansowe	503,63
<b>Razem przychody podatkowe do deklaracji CIT</b>	<b>1 469 838,28</b>
<b>Razem koszty podatkowe do deklaracji CIT</b>	<b>1 432 041,93</b>
<b>Dochód - podstawa opodatkowania (zwolnione)</b>	<b>37 796,35</b>

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### Fundusz statutowy.

Stan funduszu statutowego w 2012r. nie zmienił się i wynosi 194 328,05 pln.

### Zobowiązania warunkowe.

W związku ze zmianą przepisów o zwrocie podatku naliczonego VAT skumulowana kwota tego podatku 421 400,00 pln. została przeniesiona na rezerwę.

### Zatrudnienie.

Zatrudnienie - w okresie obrotowym wynosiło:

3x pełny etat, 1/2 etatu, 3/4 etatu

### Wynagrodzenie członków Zarządu Fundacji Przyjaciółka.

Członkowie Zarządu nie pobierają wynagrodzenia.

### Informacja o pożyczkach udzielonych członkom Zarządu.

Nie udzielono pożyczek członkom Zarządu.

### Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta.

Umowa na przeprowadzenie audytu za 2012 r. została zawarta na kwotę 8 610,00 zł.

### Wynik finansowy 2012 r.

Wynik finansowy za rok obrotowy 2012 to zysk netto w wysokości 386 701,04 pln.

Zarząd fundacji proponuje przeznaczenie zysku netto na zwiększenie przychodów w następnym roku obrotowym.

**Informacje nie wykazane w 2012r. w informacji dodatkowej nie dotyczą Fundacji Przyjaciółka.**

## **Działalność fundacji.**

Fundacja jest organizacją pożytku publicznego, utrzymującą się wyłącznie z darowizn. Środki otrzymywane w ramach darowizn zostają rozdysponowane na określone programy i cele zgodnie z wolą darczyńców.

Drugim znacznie skromniejszym źródłem wpływu środków są zbiórki publiczne, a uzyskane środki są przekazane na cele określone danej akcji, zgodnie z Ustawą o zbiorcach.

W naszych działaniach chcemy nieść pomoc tym dzieciom, które muszą pokonywać w życiu przeszkody, które nam dorosłym wydają się często nie do pokonania: kalectwo, samotność, ubóstwo i odrzucenie.

W ramach kosztów statutowych realizujemy akcje na rzecz dzieci: zakup specjalistycznego sprzętu rehabilitacyjnego, protez, zabiegi rehabilitacyjne, zakup kosztownych leków ratujących życie i zdrowie, dofinansowanie niezbędnych operacji zagranicznych.

Koszty statutowe obejmują także szkolenia wolontariuszy oraz zwrot kosztów przejazdów na szkolenia i zajęcia. Celem jest ukierunkowanie osób chętnych do pracy z wychowankami Domów Dziecka.

Fundacja promuje także ideę edukacji wychowanków z Domów Dziecka, funduje stypendia dla zdolnych studentów i gimnazjalistów z placówek opiekuńczo - wychowawczych oraz organizowanie szkoleń ułatwiających wychowankom poszukiwanie pracy i start w dorosłe życie.

Prowadzimy też programy na rzecz dzieci ze światlic środowiskowych, które pomagają w pokonaniu ich problemów zdrowotnych, społecznych i bytowych.

W centrum naszego zainteresowania znajdują się także rodzinne formy opieki.