
Fundacja „Fabryka Tlenu”

NIP 5252492809
Regon 142658152

Sprawozdanie finansowe za okres od 08 listopada 2010 roku do 31 grudnia 2011 roku

- Bilans
- Rachunek zysków i strat
- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Dodatkowe informacje i objaśnienia

BILANS

Fundacja Fabryka Tłenu
00-022 Warszawa ul. Krucza 51/81
(nazwa jednostki)

na dzień 31.12.2011r

REGON: 142658152
NIP 5252492809

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	
		31.12.2011	08.11.2010			31.12.2011	08.11.2010
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	5 000,00	-	A	Fundusze własne	1 828,47	15 000,00
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-	I	Fundusz statutowy	15 000,00	15 000,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5 000,00	-	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	13 171,53	-
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	13 171,53	-
B	Aktywa obrotowe	5 983,05	15 000,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 154,58	-
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Należności krótkoterminowe	4 325,04	15 000,00	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	9 154,58	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 658,01	-	1	Kredyty i pożyczki	-	-
1	Środki pieniężne	1 658,01	-	2	Inne zobowiązania	9 154,58	-
2	Pozostałe aktywa finansowe	-	-	3	Fundusze specjalne	-	-
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	III	Rezerwy na zobowiązania	-	-
				IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	Suma bilansowa	10 983,05	15 000,00		Suma bilansowa	10 983,05	15 000,00

Data sporządzenia: 28.06.2012r

Podpisy

[Signature]
Podpis

[Signature]

Fundacja Fabryka Tłenu
00-022 Warszawa ul. Krucza 51/81
(Nazwa jednostki)

REGON: 142658152
NIP: 5252492809

RACHUNEK WYNIKÓW

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	2011	2010
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	228,00	-
I.	Składki brutto określone statutem	-	-
II.	Inne przychody określone statutem	228,00	-
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	2 724,56	-
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	2 496,56	-
D.	Koszty administracyjne	10 675,98	-
1	Zużycie materiałów i energii	1 417,98	-
2	Usługi obce	6 160,93	-
3	Podatki i opłaty	2 480,00	-
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
5	Amortyzacja	617,07	-
6	Pozostałe	-	-
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	0,46	-
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	-	-
G.	Przychody finansowe	0,55	-
H.	Koszty finansowe	-	-
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	13 171,53	-
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	-	-
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	-	-
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	13 171,53	-
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-	-
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	-	-

Data sporządzenia: 28.06.2012r

Podpis

Anna Gzyl

[Signature]

**Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego
za okres 08.11.2010r. – 31.12.2011r.**

1. Fundacja „Fabryka Tlenu” z siedzibą w 00-022 Warszawa, ul. Krucza 51/81 została ustanowiona przez Dariusza Romańczyka, syna Wojciecha i Teresy, zamieszkałego w Milanówku, przy ul. Północnej 20c aktem notarialnym sporządzonym w dniu 27 września 2010r. i zarejestrowana decyzją XII Wydziału Gospodarczego Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy dnia 8 listopada 2010r. oraz wpisana do Rejestru Fundacji pod numerem 0000369463 Krajowego Rejestru Sądowego – Oddział Centralnej Informacji w Warszawie. Pierwszy Urząd Skarbowy Warszawa-Śródmieście w Warszawie nadał Fundacji w dniu 24 listopada 2010r. numer identyfikacji podatkowej NIP 5252492809, a Urząd Statystyczny przyznał numer statystyczny REGON 142658152.

2. Organami Fundacji są: Rada Fundacji i Zarząd Fundacji.

W skład Rady Fundacji w 2011 roku wchodziły następujące osoby:

- Michał Wiaderek
- Michał Piróg
- Aleksander Igor Szczepański

Skład Zarządu Fundacji w 2011 roku przedstawiał się następująco:

- Dariusz Romańczyk – Prezes Zarządu
- Iwona Guzik – Wiceprezes Zarządu

Zatrudnienie w Fundacji na dzień bilansowy przedstawiało się następująco:

- brak zatrudnienia

3. Fundacja nie prowadzi działalności społecznie użytecznej w sferze zadań publicznych, określonych w ustawie z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Fundacja gromadzi środki finansowe oraz finansuje inwestycje służące realizacji jej celów statutowych.
4. Sprawozdanie finansowe na podstawie art. 3 ust. 9 ustawy o rachunkowości obejmuje okres od 08.11.2010r. do 31.12.2011r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej, wykorzystując do tego celu posiadane fundusze oraz przewidywane dochody z darowizn i dotacji w 2011 roku.
5. Księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o ustawę z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości oraz w oparciu o Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 15.11.2001r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej.

Ewidencja księgowa prowadzona jest przez Biuro Rachunkowe KAMIŃSKI I WSPÓLNICY Biegli Rewidenci i Konsultanci Podatkowi Sp. z o.o. z siedzibą w 00-113 Warszawa, ul. Emilii Plater 53, przy użyciu programu komputerowego finansowo-księgowego Symfonia.

8



6. Metody wyceny aktywów i pasywów.

- a) **Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** – wyceniane są według cen nabycia. W celu uproszczenia ewidencji przyjęto założenie, że przedmioty trwałego użytku do 3.500 zł znajdują się w pozabilansowej ewidencji wyposażenia i umarzane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500 zł są amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu maksymalnych stawek amortyzacyjnych z wykazu zamieszczonego w Ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000r. Nr 54, poz. 654 z późn. zm.), pod warunkiem zachowania okresu amortyzacji zgodnego z okresem ekonomicznej użyteczności.
- b) **Materiały** – przychody według cen zakupu.
- c) **Należności i zobowiązania** – wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).
- d) **Środki pieniężne** – wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych przelicza się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień. Różnice kursowe powstałe na dzień wyceny zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych a dodatnie do przychodów finansowych. W sprawozdaniu finansowym różnice kursowe – stanowiące koszty i przychody finansowe – wykazuje się per saldo.
- e) **Rezerwy** tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.
- f) **Rachunek wyników** – sporządza się wg wzoru ustalonego w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzącymi działalności gospodarczej (Dz. U. Nr 137, poz. 1539).

W przypadku pozostałych aktywów i pasywów stosuje się jednoznacznie określone metody wyceny zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.).

Warszawa, dnia 28.06.2012r



**Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego
za okres 08.11.2010r. – 31.12.2011r.**

1. Fundacja „Fabryka Tlenu” z siedzibą w 00-022 Warszawa, ul. Krucza 51/81 została ustanowiona przez Dariusza Romańczyka, syna Wojciecha i Teresy, zamieszkałego w Milanówku, przy ul. Północnej 20c aktem notarialnym sporządzonym w dniu 27 września 2010r. i zarejestrowana decyzją XII Wydziału Gospodarczego Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy dnia 8 listopada 2010r. oraz wpisana do Rejestru Fundacji pod numerem 0000369463 Krajowego Rejestru Sądowego – Oddział Centralnej Informacji w Warszawie.
NIP: 5252492809
REGON: 142658152
Fundusz Założycielski Fundacji wynosił 15.000,00 złotych i został wpłacony przez Fundatora.
2. Ewidencja księgowa w Fundacji prowadzona jest zgodnie z art. 80 ust. 3 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości oraz w oparciu o Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 15.11.2001r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej.
3. Osiągnięte wpływy pochodzące z darowizn i przychodów finansowych wykorzystywane są na działalność statutową Fundacji, zgodnie z art. 17 ustawy z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (z późn. zm.), wolne są od podatku.
Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.
4. Sprawozdanie finansowe na podstawie art. 3 ust.9 ustawy o rachunkowości obejmuje okres od dnia rozpoczęcia działalności tj 08.11.2010r. do 31.12.2011r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej, wykorzystując do tego celu posiadane fundusze oraz przewidywane dochody z darowizn w 2011r.

I. Dane uzupełniające o aktywach

AKTYWA TRWAŁE

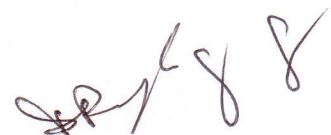
Rzeczowe aktywa trwałe -

środki trwałe

Stan na początek okresu sprawozdawczego –	0,00
Stan na koniec roku obrotowego -	5.617,07

Umorzenie środków trwałych - amortyzacja

Stan na początek okresu sprawozdawczego –	0,00
Stan na koniec roku obrotowego -	617,07



Wartości niematerialne i prawne

Stan na początek roku obrotowego –	0,00
Stan na koniec roku obrotowego –	0,00
Umorzenie 100% -	0,00

AKTYWA OBROTOWE**Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych -** 0,00

Fundacja nie posiada zapasów.

Należności krótkoterminowe - 2.471,04

Należność w kwocie 2.471,04 dotyczy dokonanej zapłaty za sadzonki.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - 0,00

Nie występują

Inwestycje krótkoterminowe - 1.658,01

Środki pieniężne w kwocie 1.658,01 znajdują się na rachunkach w Banku Ochrony Środowiska

z tego:

na bieżącym rachunku bankowym	1.658,01
na lokatach terminowych	0,00

Środki pieniężne w kasie na dzień 31.12.2011r. wynoszą 0,00

II. Dane uzupełniające o pasywach**Fundusze własne Fundacji**

Stan na początek okresu sprawozdawczego	15.000,00
Wynik finansowy za rok obrotowy	-13.171,53

Stan na 31.12.2011r. 1.828,47

Zobowiązania krótkoterminowe 9.154,58

z tego:

- rozrachunki z kontrahentami	4.428,00
- inne	4.726,58



Inne rozrachunki obejmują zobowiązania wobec Prezesa Zarządu za dokonane zapłaty gotówkowe faktur.

III.	Przychody z działalności statutowej	228,00
	z tego:	
	- wpłaty od osób fizycznych na działalność statutową	228,00
	- inne	0,00
	<u>Przychody finansowe</u>	0,55
	z tego:	
	- przychody z odsetek bankowych	0,55
	- różnice kursowe per saldo	0,00
	- inne	0,00
IV.	Pozostałe przychody	0,46
	- zaokrąglenia Vat	0,46
V.	Koszty działalności statutowej	13.172,54
	z tego:	
	- koszty bezpośrednio związane z realizacją zadań statutowych	2.724,56
	- koszty administracyjne	10.675,98

Sporządzony bilans na dzień 31.12.2011r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową 10.983,05

Rachunek wyników za 2011 rok zamyka się nadwyżką kosztów nad przychodami w kwocie 13.171,53

VI. Dodatkowe informacje:

- Fundacja nie zatrudnia pracowników.
- Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku Fundacji.
- Fundacja nie udzielała gwarancji, poręczeń ani zobowiązań warunkowych.
- Nie występują umowy nie uwzględnione w bilansie.
- Fundacja nie udzielała pożyczek i świadczeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.
- Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu za 2011 rok.
- Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

Warszawa, dnia 28.06.2012r