

Powiślańska Fundacja Społeczna

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 roku**

Powiślańska Fundacja Społeczna

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 r.

Dla Rady Fundacji „Powiślańska Fundacja Społeczna”

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Fundacji na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości.


Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Fundacja będzie kontynuować działalność w nie zmniejszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz dodatkowych informacji i objaśnień, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

	Strona
WPROWADZENIE	3
BILANS	7
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	8
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	9



Anna Gierałtowska
Prezes Zarządu



Małgorzata Michałowicz
Członek Zarządu



Justyna Słobodzian
Członek Zarządu



Biuro Rachunkowe
Jan i Elżbieta Słupik s.c.
Podmiot odpowiedzialny za
prowadzenie ksiąg rachunkowych,
reprezentowany przez Jana Słupika

Warszawa, 21 czerwca 2011 r.

Wprowadzenie

1. Informacje o Jednostce

- a) Powiślańska Fundacja Społeczna (zwana dalej „Fundacją”) powstała w 1989 r. Siedziba Fundacji mieści się w Warszawie przy ulicy Mokotowskiej 55.
- b) Fundacja wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 34996. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy w Warszawie, XIX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 25 września 2001 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego właściwym sądem był Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
- c) Fundacja wpisana jest także do Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem KRS 34996. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy w Warszawie, XIX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 25 września 2001 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego właściwym sądem był Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
- d) Fundacja działa na podstawie przepisów Ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (Dz. U. z 1991 r. Nr 46, poz. 203, z późniejszymi zmianami), Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2003 r. Nr 96, poz. 873, z późniejszymi zmianami), Ustawy o zakładach opieki zdrowotnej (tekst jednolity Dz. U. z 2007 r. Nr 14 poz. 89, z późniejszymi zmianami) oraz na podstawie Statutu Fundacji.
- e) Przedmiotem działalności Fundacji jest:
 - udzielanie pomocy zdrowotnej, psychologicznej i socjalnej rodzinie;
 - wspieranie programów, środowisk zawodowych, organizacji społecznych i instytucji świadczących pomoc zdrowotną, psychologiczną i socjalną rodzinie.
- f) W okresie obrotowym członkami Zarządu Fundacji byli:
 - Anna Gierałtowska - Prezes Zarządu
 - Małgorzata Michałowicz - Członek Zarządu
 - Justyna Słobodzian - Członek Zarządu
- g) W okresie obrotowym członkami Rady Fundacji byli:
 - Katarzyna Janina Cholewa - Członek Rady Fundacji
 - Aleksandra Monika Kubiak - Członek Rady Fundacji
 - Joanna Helena Kowalska - Członek Rady Fundacji

Wprowadzenie (cd.)

2. Dane dotyczące sprawozdania finansowego

- a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego. Bilans został przygotowany w postaci uproszczonej na podstawie art. 50 ust. 2 Ustawy o rachunkowości, natomiast niektóre pozycje rachunku zysków i strat zostały dostosowane do specyfiki działalności Fundacji na podstawie art. 50 ust. 1 Ustawy o rachunkowości.
- b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

3. Ważniejsze zasady rachunkowości

a) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Fundacja stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- | | |
|-----------------------------------|-------------|
| • urządzenia techniczne i maszyny | 14 % - 30 % |
| • środki transportu | 20 % |

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- | | |
|---|------|
| • autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne | 50 % |
| • licencje | 50 % |
| • koncesje | 50 % |

Środki trwałe o wartości netto poniżej 3 500 zł są umarzane jednorazowo.

b) Należności krótkoterminowe

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Wprowadzenie (cd.)

3. Ważniejsze zasady rachunkowości (cd.)

c) Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

d) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

e) Wynik finansowy netto za rok obrotowy

Wynik finansowy ogółem obejmuje wynik na działalności statutowej (różnica między przychodami statutowymi a kosztami związanymi z realizacją zadań statutowych) i gospodarczej, powiększony o pozostałe przychody, przychody finansowe i zyski nadzwyczajne, pomniejszony o pozostałe koszty, koszty finansowe i straty nadzwyczajne. Wynik netto roku obrotowego jest odnoszony na wynik finansowy z lat ubiegłych.

f) Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

g) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Wprowadzenie (cd.)**3. Ważniejsze zasady rachunkowości (cd.)****h) Podatek dochodowy odroczony**

Korzystając ze zwolnienia zgodnie z art. 37 ust. 10 Ustawy o rachunkowości Fundacja nie tworzy rezerwy ani nie ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Fundacja zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4-6c Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego w tej części, w jakiej dochód jest przeznaczony na działalność statutową.

i) Rozpoznawanie przychodów i kosztów

Do przychodów Fundacji zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje.

Przychody i koszty statutowej działalności związane z otrzymanymi w drodze darowizny środkami pieniężnymi i innymi aktywami przeznaczonymi na określony cel lub uzyskanymi w drodze zbiórki publicznej, rozpoznawane są w rachunku zysków i strat w momencie wydatkowania darowizn pieniężnych bądź sfinansowania usług oraz zakupu sprzętu (po otrzymaniu faktury potwierdzającej dokonanie zakupu).

Przychody nieprzeznaczone z góry na określony cel uznawane są w momencie otrzymania środków, natomiast koszty dotyczące tych przychodów rozpoznawane są w rachunku zysków i strat w momencie ich poniesienia.

Działalność gospodarczą stanowi działalność w zakresie opieki zdrowotnej gdzie indziej niesklasyfikowanej w ramach NZOZ Poradnia Rodzinna.

Do kosztów administracyjnych zaliczane są następujące pozycje:

- czynsz biura Fundacji;
- amortyzacja środków trwałych przeznaczonych na potrzeby biura;
- koszty mediów dotyczących biura Fundacji;
- koszty telekomunikacyjne dotyczące biura Fundacji oraz koszty telefonów komórkowych członków Zarządu;
- 10% kosztów obsługi księgowej Fundacji prowadzonej przez biuro rachunkowe;
- 10% wynagrodzenia pracowników biurowych Fundacji;
- ubezpieczenie środków transportu oraz biura Fundacji;
- koszty materiałów biurowych wykorzystywanych przez biuro Fundacji;
- opłaty pocztowe i inne w zależności od charakteru transakcji przewodniej.

Koszty związane z projektami realizowanymi w ramach otrzymanych dotacji zaliczane są do kosztów działalności statutowej.

j) Zmiany zasad rachunkowości

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2010 r. Fundacja nie dokonała istotnych zmian zasad rachunkowości w stosunku do poprzedniego roku obrotowego.

Powiślańska Fundacja Społeczna
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2010 r.

7

BILANS

	Dodatkowe informacje	31.12.2010 zł	31.12.2009 zł
AKTYWA			
Aktywa trwałe		9 107,24	15 473,01
Rzeczowe aktywa trwałe	2, 3	-	2 199,22
Należności długoterminowe	4	9 107,24	13 273,79
Aktywa obrotowe		39 094,85	35 909,71
Należności krótkoterminowe	5	4 298,85	12 146,45
Inwestycje krótkoterminowe	6	32 491,91	22 863,30
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	2 304,09	899,96
Aktywa razem		48 202,09	51 382,72
PASYWA			
Kapitał własny	8	16 724,16	2 631,21
Zysk z lat ubiegłych		2 631,21	21 651,39
Zysk/(strata) netto	9	14 092,95	(19 020,18)
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		31 477,93	48 751,51
Zobowiązania krótkoterminowe	10	31 477,93	48 751,51
Pasywa razem		48 202,09	51 382,72

PREZES ZARZĄDU
Powiślańskiej Fundacji Społecznej
Anna Gieratowska

Członek Zarządu
Powiślańskiej Fundacji Społecznej
Małgorzata Michałowicz

Członek Zarządu
Powiślańskiej Fundacji Społecznej
Justyna Słobodzian

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jan Słupik

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Dodatkowe informacje	2010 zł	2009 zł
Przychody z działalności statutowej, w tym:	12	1 928 081,95	1 435 228,87
– z działalności gospodarczej		75 000,00	92 000,00
Inne przychody określone statutem		1 928 081,95	1 435 228,87
Koszty realizacji zadań statutowych, w tym:	13	1 849 563,47	1 394 228,91
– koszty działalności gospodarczej		75 000,00	92 000,00
Wynik finansowy na działalności statutowej		78 518,48	40 999,96
Koszty administracyjne		53 400,11	62 282,89
Amortyzacja		875,80	8 546,03
Zużycie materiałów i energii		4 274,86	3 250,67
Usługi obce		43 782,74	44 597,15
Podatki i opłaty		631,50	1 481,00
Wynagrodzenia		3 180,00	2 756,00
Ubezpieczenia społeczne oraz inne świadczenia		655,21	501,04
Pozostałe koszty		-	1 151,00
Pozostałe przychody operacyjne	14	8 844,37	6 856,85
Pozostałe koszty operacyjne	15	13 077,77	5 349,61
Przychody finansowe	16	1 019,91	2 915,23
Koszty finansowe	17	7 811,93	2 159,72
Zysk/(strata) netto	9	14 092,95	(19 020,18)

PREZES ZARZĄDU
 Powiślańskiej Fundacji Społecznej
Anna Gieraltowska

Członek Zarządu
 Powiślańskiej Fundacji Społecznej
Małgorzata Michałowicz

Członek Zarządu
 Powiślańskiej Fundacji Społecznej
Justyna Stobodżian

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jan Słupik

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Kursy wymiany walut obcych

Do wyceny pozycji bilansowych Fundacja przyjęła następujące kursy:

	31.12.2010 zł	31.12.2009 zł
Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu		
Kurs wymiany Euro na polski złoty	3,9603	4,1082

2. Rzeczowe aktywa trwale – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Urządzenia techniczne i maszyny i inne zł	Środki transportu zł	Razem zł
Wartość brutto na 01.01.2010	123 298,60	19 499,99	142 798,59
Zwiększenia:	15 768,99	-	15 768,99
- nabycie	15 768,99	-	15 768,99
Zmniejszenia:	15 624,78	19 499,99	35 124,77
- likwidacja	15 624,78	19 499,99	35 124,77
Wartość brutto na 31.12.2010	123 442,81	-	123 442,81
Umorzenie na 01.01.2010	122 863,94	17 735,43	140 599,37
Zwiększenia:	16 203,65	441,14	16 644,79
- amortyzacja (*)	16 203,65	441,14	16 644,79
Zmniejszenia:	15 624,78	18 176,57	33 801,35
- likwidacja	15 624,78	18 176,57	33 801,35
Umorzenie na 31.12.2010	123 442,81	-	123 442,81
Wartość netto			
Stan na 01.01.2010	434,66	1 764,56	2 199,22
Stan na 31.12.2010	-	-	-

(*) Amortyzacja odniesiona w koszty administracyjne w 2010 roku wyniosła 875,80 zł. Pozostała kwota w wysokości 15 768,99 zł powiększa koszty realizacji zadań statutowych.

Na dzień 31 grudnia 2010 r. ani na poprzedni dzień bilansowy Fundacja nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

3. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wynoszą:

- poniesione w 2010 roku (w związku z realizowanymi programami ze środków z dotacji): 15 768,99 zł,
- planowane na 2011 rok: 3 500,00 zł.

Fundacja nie poniosła w 2010 roku, ani nie planuje ponieść w kolejnym roku, nakładów na ochronę środowiska.

4. Należności długoterminowe

Należności długoterminowe stanowią należności z tytułu kaucji za lokale, które użytkuje Fundacja:

	31.12.2010 zł	31.12.2009 zł
- wpłacone kaucje za lokale	9 107,24	13 273,79
	<u>9 107,24</u>	<u>13 273,79</u>

5. Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe stanowią należności z tytułu:

	31.12.2010 zł	31.12.2009 zł
- należności z tytułu przyznanych dotacji	-	7 551,45
- należności budżetowe	4 095,00	4 095,00
- inne	203,85	500,00
	<u>4 298,85</u>	<u>12 146,45</u>

Zarówno w 2010 roku, jak i w roku poprzednim Fundacja nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość należności.

6. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe obejmują:

	31.12.2010 zł	31.12.2009 zł
- środki pieniężne w kasie	4 685,64	969,52
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	27 806,27	21 893,78
	<u>32 491,91</u>	<u>22 863,30</u>

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

7. Rozliczenia międzyokresowe czynne

	31.12.2010 zł	31.12.2009 zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		
Koszty przyszłych okresów	2 304,09	899,96
	<u>2 304,09</u>	<u>899,96</u>

8. Kapitał własny

Na dzień 31 grudnia 2010 roku kapitał własny wynosił 16 724,16 zł i składał się z zysku z lat ubiegłych w wysokości 2 631,21 zł oraz zysku netto za rok zakończony 31 grudnia 2010 roku w wysokości 14 092,95 zł.

9. Wynik finansowy netto

Zysk netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 roku wyniósł 14 092,95 zł. Zarząd proponuje Radzie Fundacji odniesienie zysku netto za rok 2010 na wynik z lat ubiegłych.

Strata netto za rok zakończony 31 grudnia 2009 roku w wysokości 19 020,18 zł zgodnie z uchwałą Rady Fundacji nr 2 z dnia 30 czerwca 2010 roku została odniesiona na wynik z lat ubiegłych.

10. Zobowiązania krótkoterminowe

	31.12.2010 zł	31.12.2009 zł
Zobowiązania krótkoterminowe:		
- zobowiązania wobec dostawców	3 967,16	3 913,80
- pożyczki otrzymane	20 000,00	38 200,00
- fundusz socjalny	7 510,77	5 498,04
- inne	-	1 139,67
	<u>31 477,93</u>	<u>48 751,51</u>

Na dzień 31 grudnia 2010 roku Fundacja posiadała zobowiązanie wobec Członka Zarządu w kwocie 20 000,00 zł z tytułu pożyczki udzielonej w wysokości 30 000,00 zł. Zobowiązanie to ma zostać spłacone przez Fundację do końca 2011 roku.

Na dzień 31 grudnia 2009 roku Fundacja posiadała zobowiązanie wobec Członka Zarządu z tytułu udzielonych pożyczek w wysokości 38 200,00 zł. Zobowiązanie zostało spłacone przez Fundację w dwóch ratach: 1 października 2010 roku i 27 grudnia 2010 roku.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

11. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Fundacja narażona jest na ryzyko walutowe w związku z otrzymywaniem dotacji w walutach obcych. Ze względu na niską wartość należności z nich wynikających, Zarząd Fundacji nie uznaje powyższego ryzyka za istotne. Fundacja nie wykorzystuje żadnych instrumentów zabezpieczających przed ryzykiem finansowym, ponieważ wg Zarządu Fundacji koszt ewentualnych zabezpieczeń przed ryzykiem zmiany kursu walutowego przekraczałby znacznie korzyści płynące z ich stosowania.

Fundacja narażona jest również na ryzyko utraty płynności. Ze względu na specyfikę działalności statutowej, przejściowa utrata płynności może nastąpić głównie w sytuacji, gdy konieczne jest poniesienie kosztów tej działalności przez otrzymaniem wpływów od darczyńców. Zarząd minimalizuje to ryzyko poprzez bieżącą analizę sytuacji płatniczej Fundacji i tworzenie planów realizowanych projektów. W przypadku wystąpienia takiej konieczności istnieje możliwość wykorzystania krótkoterminowych źródeł finansowania, w szczególności dostępnych dla organizacji non-profit.

Według Zarządu Fundacji, poza wyżej wymienionym ryzykiem, Fundacja nie jest narażona na inne istotne ryzyka finansowe.

12. Przychody z działalności statutowej

Źródłami przychodów z działalności statutowej były:

	2010 zł	2009 zł
Działalność gospodarcza	75 000,00	92 000,00
Program Operacyjny Kapitał Ludzki	360 948,56	-
Środowiskowy program psychoprofilaktyczny - dotacje	1 209 438,09	867 889,60
Krajowe Biuro ds. Przeciwdziałania Narkomanii	94 000,00	100 000,00
Projekt „Leonardo”	-	7 799,23
Otrzymane darowizny	188 695,30	367 540,04
	1 928 081,95	1 435 228,87

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

13. Koszty realizacji zadań statutowych

Kosztami z działalności statutowej były:

	2010 zł	2009 zł
Koszty działalności gospodarczej	75 000,00	92 000,00
Program Operacyjny Kapitał Ludzki	360 948,56	-
Środowiskowy program psychoprofilaktyczny	1 319 614,91	1 172 989,81
Krajowe Biuro ds. Przeciwdziałania Narkomanii	94 000,00	100 000,00
Projekt „Leonardo”	-	29 239,10
	1 849 563,47	1 394 228,91

14. Pozostałe przychody operacyjne

	2010 zł	2009 zł
Otrzymane odszkodowania	8 796,34	6 856,85
Inne	48,03	-
	8 844,37	6 856,85

15. Pozostałe koszty operacyjne

	2010 zł	2009 zł
Słodka członkowska MAZOVIA	288,00	288,00
Koszty związane z likwidacją szkód	11 270,58	5 061,61
Inne	1 519,19	-
	13 077,77	5 349,61

16. Przychody finansowe

	2010 zł	2009 zł
Różnice kursowe	1 019,91	2 915,23
	1 019,91	2 915,23

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

17. Koszty finansowe

	2010 zł	2009 zł
Odsetki od pożyczek	5 211,93	1 911,94
Prowizja od zaciągniętej pożyczki	2 600,00	-
Inne	-	247,78
	<u>7 811,93</u>	<u>2 159,72</u>

18. Zobowiązania warunkowe

Na dzień 31 grudnia 2010 r. Fundacja posiada zobowiązanie warunkowe z tytułu podpisanego weksla *in blanco*, który stanowi w całości zabezpieczenie realizacji Umowy o dofinansowanie "Druga szansa dla Powiśla" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Wartość środków przyznanych Fundacji do dnia bilansowego w ramach tej Umowy wyniosła 360 948,56 zł.

19. Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne zdarzenia mające istotny wpływ na sytuację finansową Fundacji na dzień bilansowy.

20. Wynagrodzenie Zarządu i Rady Fundacji

Członkowie Zarządu ani Rady Fundacji nie otrzymywali wynagrodzenia z tytułu pełnionych funkcji w roku 2010 ani w poprzednim roku obrotowym. Natomiast zarówno w 2009 r., jak i 2010 r. członkowie Zarządu otrzymywali na warunkach rynkowych wynagrodzenie związane z ich udziałem w charakterze terapeutów, koordynatorów i asystentów rodzinnych w realizowanych projektach.

21. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wynagrodzenie brutto należne podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych za rok obrotowy za:

	2010 zł	2009 zł
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	2 460,00	2 440,00
	<u>2 460,00</u>	<u>2 440,00</u>

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

22. Umowy nieuwzględnione w bilansie

W roku objętym sprawozdaniem finansowym Fundacja nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie.

23. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych w ciągu roku obrotowego wyniosło:

	2010 Liczba osób	2009 Liczba osób
Wychowawcy	8	8
Koordynatorzy i instruktorzy pracy	2	1
Asystenci rodzinni	8	8
Obsługa organizacyjna	4	4
Przeciętne zatrudnienie	22	21

24. Transakcje z osobami wchodzącymi z skład organów zarządzających i nadzorujących

Poza pożyczkami udzielonymi Fundacji przez Członków Zarządu, otrzymanymi wynagrodzeniami (szczegółowe opisy zawarto w notach 10 i 20 dodatkowych informacji i objaśnień) oraz pożyczką udzieloną Fundacji przez Członka Zarządu w kwocie 15 000,00 zł zgodnie z umową z dnia 1 grudnia 2010 r. (spłaconą w całości w dniu 27 grudnia 2010 r.) nie wystąpiły inne transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących.