

⟨ Sprawozdanie finansowe Fundacji BRE Banku ⟩ za rok 2009

SPIS TREŚCI

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego fundacji BRE Banku	3
II.	Bilans.....	3
III.	Rachunek wyników	5
IV.	Dodatkowe informacje i objaśnienia	6

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO FUNDACJI BRE BANKU

- 1/ Fundacja BRE Banku z siedzibą w Warszawie, ul. Królewskiej 14 lok. 550 ustanowiona została na mocy uchwały Rady Banku z dnia 20.10.1993 r. Czynności związane z rejestracją Fundacji w Sądzie Gospodarczym zakończone zostały 31.05.1994 r. W dniu 1.07.1994 r. odbyło się inauguracyjne posiedzenie Rady Fundacji. Na mocy postanowienia Sądu Rejonowego dla m. st. W-wy, XIX Wydział Gospodarczy, Fundacja wpisana została w dniu 11.02.2002r. do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000087634. W dniu 21 grudnia 2005 r. zgodnie z postawieniem Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy, XIX Wydział Gospodarczy, Fundacja otrzymała status organizacji pożytku publicznego.
- 2/ Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od dnia 01.01. do 31.12.2009 roku.
- 3/ Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych – w skład Fundacji nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
- 4/ Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.
- 5/ Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania, w stosunku do których ustawa pozostawia prawo wyboru:
 - Rachunkowość FUNDACJI BRE BANKU prowadzona jest przy pomocy systemu komputerowego SYMFONIA.
 - Rokiem obrotowym Fundacji jest rok kalendarzowy.
 - Przy sporządzaniu sprawozdań finansowych ma zastosowanie rachunek wyników ze szczegółowością określoną w załączniku nr 2 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r.
 - Ewidencję kosztów prowadzi się wyłącznie w układzie rodzajowym kont zespołu 4.
 - Przy wycenie poszczególnych składników majątku stosowana jest zasada ciągłości i kontynuacji działalności.
- 6/ Poszczególne pozycje aktywów i pasywów oraz rachunku zysków i strat wyceniane są wg następujących zasad:

W ciągu roku.

 - Środki trwałe, środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
 - Papiery wartościowe ujmuje się w księgach rachunkowych wg cen nabycia.
 - Środki pieniężne, należności, zobowiązania oraz kapitały ujmowane są wg wartości nominalnej.
 - Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych dotyczące środków pieniężnych, należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta Fundacja.

Na dzień bilansowy.

 - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.
 - Należności i zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.
 - Środki pieniężne oraz kapitały są wykazywane według wartości nominalnej.
 - Środki pieniężne w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie kupna walut stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta Fundacja, nie wyższym od średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień.
 - Należności wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie kupna walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta Fundacja, nie wyższym od średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień.
 - Zobowiązania wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta Fundacja, nie niższym od średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień.

Nazwa i adres jednostki
Fundacja BRE Banku
 00-065 Warszawa, ul. Królewska 14 lok. 550
 NIP 525-15-76-935

Numer statystyczny
 REGON 010691166

BILANS
 sporządzony na dzień
 31 grudnia 2009 r.

AKTYWA Nazwa składnika majątkowego		Stan na dzień	
		01.01.2009 r.	31.12.2009 r.
o		1	2
A. AKTYWA TRWAŁE	01	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	02	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	03	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	04	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	05	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	06	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	07	1 230 966,79	1 072 584,70
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	08	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	09	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	10	1 230 966,79	1 072 584,70
1. Środki pieniężne	11	1 230 966,79	1 072 584,70
2. Pozostałe aktywa finansowe	12	0,00	0,00
C. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	13	0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW	14	1 230 966,79	1 072 584,70

PASywa Nazwa składnika majątkowego		Stan na dzień	
		01.01.2009 r.	31.12.2009 r.
o		1	2
A. FUNDUSZE WŁASNE	15	1 229 794,91	1 071 412,82
I. Fundusz statutowy	16	1 105 924,13	1 229 794,91
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	17	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	18	123 870,78	-158 382,09
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	19	123 870,78	0,00
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)	20	0,00	-158 382,09
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOW.	21	1 171,88	1 171,88
I. Zobow. długotermin. z tyt. kredytów i pożyczek	22	0,00	0,00
II. Zobow. krótkoterminowe i fundusze specjalne	23	1 171,88	1 171,88
1. Kredyty i pożyczki	24	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania	26	1 171,88	1 171,88
3. Fundusze specjalne	27	0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	28	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	29	0,00	0,00
1. Rozlicz.międzyokresowe przychodów	30	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	31	0,00	0,00
SUMA PASYWÓW	32	1 230 966,79	1 072 584,70

RACHUNEK WYNIKÓW
Wariant porównawczy (wersja 1)
za okres od 1.01.2009r. do 31.12.2009 r.

Fundacja BRE Banku
 00-065 Warszawa, ul. Królewska 14 lok. 550

Pozycja kosztów i przychodów	Za okres	
	01.01.-31.12.2008 r.	01.01.-31.12.2008 r.
A. Przychody z działalności statutowej	3 289 204,60	2 787 089,10
I. Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II. Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	3 289 204,60	2 787 089,10
B. Koszty realizacji zadań statutowych	3 210 966,82	2 974 950,83
C. Wynik na działalności statutowej (A-B)	78 237,78	-187 861,73
D. Koszty administracyjne	19 932,00	19 582,00
1. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
2. Usługi obce	19 172,00	19 152,00
3. Podatki i opłaty	760,00	430,00
4. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	0,00	0,00
5. Amortyzacja	0,00	0,00
6. Pozostałe	0,00	0,00
E. Pozostałe przychody	0,00	0,00
F. Pozostałe koszty	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	65 565,00	49 061,64
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Wynik brutto na całokształcie działalności	123 870,78	-158 382,09
J. Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Wynik finansowy ogółem	123 870,78	-158 382,09
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	-158 382,09
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	123 870,78	0,00

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
FUNDACJA BRE BANKU
za okres 01.01–31.12.2009 roku**

I. Wyjaśnienia do bilansu.

- 1/ **Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych).**

Fundacja nie posiada środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

- 2/ **Wartości gruntów użytkowanych wieczysto.**

Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

- 3/ **Wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.**

Fundacja nie posiada.

- 4/ **Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**

Nie występują.

- 5/ **Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.**

Fundusz statutowy na dzień 1.01.2009 r. wynosił	1.105.924,13 zł
Zwiększenie funduszu statutowego o nadwyżkę przychodów nad kosztami za 2008 r.	123.870,78 zł
Razem fundusz statutowy na dzień 31.12.2008 r.	1.229.794,91 zł

- 6/ **Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.**

Nadwyżka kosztów nad przychodami za 2009 r. zmniejszy fundusz statutowy Fundacji.

- 7/ **Dane o stanie rezerw:**

Nie występują.

- 8/ **Odpisy aktualizujące wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.**

Nie wystąpiły.

- 9/ **Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.**

Wszystkie zobowiązania są w okresie spłaty do 1 roku.

- 10/ **Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.**

Nie występują.

- 11/ **Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.**

Fundacja nie posiada zabezpieczeń na majątku.

- 12/ **Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.**

Nie występują.

II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat.
1/ Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem.

Rodzaj przychodu	Wartość sprzedaży	Struktura %
Przychody z działalności statutowej – dotacje	2.787.089,10	98,27%
Pozostałe przychody – inne	0,00	%
Przychody finansowe – uzyskane odsetki	49.061,64	1,73%
Ogółem przychody	2.836.150,74	100,00%

2/ Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz strukturze kosztów administracyjnych.
Koszt realizacji zadań statutowych

Rodzaj kosztu	Wartość kosztu	Struktura %
Świadczenia pieniężne	2.974.950,83	100%
Świadczenia niepieniężne	0,00	0%
Ogółem koszty realizacji zadań statutowych	2.974.950,83	100,00%

Koszty administracyjne

Rodzaj kosztu	Wartość kosztu	Struktura %
Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00%
Usługi obce	19.152,00	97,80%
Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	0,00	0,00%
Amortyzacja	0,00	0,00%
Pozostałe	430,00	2,20%
Ogółem koszty administracyjne	19.582,00	100,00%

3/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

Strata bilansowa brutto	-158.382,09
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu – koszty realizacji zadań statutowych	+ 2.974.950,83
Zysk podatkowy brutto	2.816.568,74
Dochody organizacji pożytku publicznego wolne od podatku na podstawie art. 17 ust 1 pkt 6c ustawy o PDOP, w części przeznaczony na działalność statutową	- 2.816.568,74
Podstawa opodatkowania	0,00

4/ **Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.**

Nie wystąpiły

5/ **Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Nie wystąpiły

6/ **Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.**

Nie wystąpiły

7/ **Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.**

Nie wystąpiły

8/ **Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.**

Nie wystąpiły

9/ **Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.**

Nie wystąpiły

III. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

1/ **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.**

Nie wystąpiły

2/ **Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

Wszystkie zdarzenia występujące po dniu bilansowym, a znane do dnia sporządzenia bilansu zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

3/ **Dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.**

Nie wystąpiły

4/ **Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Sprawozdania są porównywalne

FUNDACJA BRE BANKU,
00-065 Warszawa, ul. Królewska 14; adres do korespondencji: 00-950 Warszawa, ul. Senatorska 18;
email: fundacja@brebank.com.pl
Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego

Nr KRS: 0000087634; Nr REGON: 010691166; Nr NIP: 525-15-76-935;
Rachunek bankowy: BRE Bank SA,OK./Warszawa 84 11401010 0000 293807 00 1001