

Sprawozdanie finansowe Fundacji BRE Banku za rok 2011

SPIIS TREŚCI

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Fundacji Bre Banku	3
Bilans	4
Rachunek zysków i strat	5
Dodatkowe informacje i objaśnienia	6

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO FUNDACJI BRE BANKU

za okres od 01.01.2011 roku do dnia 31.12.2011 roku

- 1/ Fundacja BRE Banku z siedzibą w Warszawie, ul. Senatorskiej 18 lok. 4-2A 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 31.12.2011 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 obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP.
 - Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP.

Warszawa, dnia 06.02.2012 r.

Nazwa i adres jednostki
Fundacja BRE Banku
00-950 Warszawa, ul. Senatorska 18 lok. 4.2A
NIP 525-15-76-935

Numer statystyczny
REGON 010691166

BILANS
sporządzony na dzień
31 grudnia 2011 r.

AKTYWA Nazwa składnika majątkowego		Stan na dzień	
		01.01.2010 r.	31.12.2011 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	1 023 864,10	1 167 686,86
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	08	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	09	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	10	1 023 864,10	1 167 686,86
1. Środki pieniężne	11	1 023 864,10	1 167 686,86
2. Pozostałe aktywa finansowe	12	0,00	0,00
C. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	13	0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW	14	1 023 864,10	1 167 686,86

PASywa Nazwa składnika majątkowego		Stan na dzień	
		01.01.2010 r.	31.12.2011 r.
o		1	2
A. FUNDUSZE WŁASNE	15	1 008 052,22	1 165 026,98
I. Fundusz statutowy	16	1 071 412,82	1 008 052,22
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	17	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	18	-63 360,60	156 974,76
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	19	0,00	0,00
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)	20	-63 360,60	156 974,76
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	21	15 811,88	2 659,88
I. Zobow. długotermin. z tyt. kredytów i pożyczek	22	0,00	0,00
II. Zobow. krótkoterminowe i fundusze specjalne	23	15 811,88	2 659,88
1. Kredyty i pożyczki	24	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania	26	15 811,88	2 659,88
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. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	30	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	31	0,00	0,00
SUMA PASYWÓW	32	1 023 864,10	1 167 686,86

RACHUNEK WYNIKÓW
Wariant porównawczy (wersja 1)
za okres od 1.01.2011 r. do 31.12.2011 r.

Fundacja BRE Banku
00-950 Warszawa, ul. Senatorska 18 lok. 4.2A

Pozycja kosztów i przychodów	Za okres	
	1.01–31.12.2010 r.	1.01–31.12.2010 r.
A. Przychody z działalności statutowej	2 776 932,27	3 012 066,10
I. Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II. Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	2 776 932,27	3 012 066,10
B. Koszty realizacji zadań statutowych	2 875 940,73	2 895 302,12
C. Wynik na działalności statutowej (A-B)	-99 008,46	116 763,98
D. Koszty administracyjne	19 792,00	19 338,00
1. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
2. Usługi obce	19 182,00	19 338,00
3. Podatki i opłaty	610,00	610,00
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	55 439,86	59 548,78
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Wynik brutto na całokształcie działalności	-63 360,60	156 974,76
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	-63 360,60	156 974,76
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-63 360,60	0,00
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	0,00	156 974,76

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA FUNDACJA BRE BANKU

za okres 01.01 – 31.12.2011 roku

I. W obszarze Edukacja, nauka, wspieranie przedsiębiorczości były to:

- 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 1.01.2011 r. wynosił 1.071.412,82 zł
Zmniejszenie funduszu statutowego o nadwyżkę kosztów nad przychodami za 2010 r. - 63.360,60 zł
Razem fundusz statutowy na dzień 31.12.2011 r. 1.008.052,22 zł
- 6 / **Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.**
Nadwyżka przychodów nad kosztami za 2011 r. zwiększy 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	3 012 066,10	98,06%
Pozostałe przychody – inne	0,00	%
Przychody finansowe – uzyskane odsetki	59 548,78	1,94%
Ogółem przychody	3 071 614,88	100,00%

- 2/ Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych.

Koszty realizacji zadań statutowych

Rodzaj kosztu	Wartość kosztu	Struktura %
Świadczenia pieniężne	2 895 302,12	100%
Świadczenia niepieniężne	0,00	0%
Ogółem koszty realizacji zadań statutowych	2 895 302,12	100,00%

Koszty administracyjne

Rodzaj kosztu	Wartość kosztu	Struktura %
Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00%
Usługi obce	19 338,00	100,00%
Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	0,00	0,00%
Amortyzacja	0,00	0,00%
Pozostałe	0,00	0,00%
Ogółem koszty administracyjne	19 338,00	100,00%

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

Rodzaj kosztu	Wartość kosztu
Zysk bilansowy brutto	156 974,76
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu – koszty realizacji zadań statutowych	+ 2 895 302,12
Zysk podatkowy brutto	3 052 276,88
Dochody organizacji pożytku publicznego wolne od podatku na podstawie art. 17 ust 1 pkt 6c ustawy o PDOP, w części przeznaczonej na działalność statutową	- 3 052 276,88
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 występują.
- 8/ **Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.**
Nie wystąpiły.
- 9/ **Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.**
Nie wystąpił.

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.

Warszawa, dnia 06 luty 2012 roku.