

Sprawozdanie finansowe Fundacji BRE Banku za rok 2012

Spis 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 01.01.2012 roku do dnia 31.12.2012 roku

1. Fundacja BRE Banku z siedzibą w Warszawie, przy ul. Senatorska 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 11.02.2002 r. 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 postanowieniem 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 31.12.2012 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 11.02.2013 r.

AKTYWA		Stan na dzień	
Nazwa składnika majątkowego		01.01.2012 r.	31.12.2012 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	1 167 686,86	1 283 637,79
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	08	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	09	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	10	1 167 686,86	1 283 637,79
1. Środki pieniężne	11	1 167 686,86	1 283 637,79
2. Pozostałe aktywa finansowe	12	0,00	0,00
C. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	13	0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW	14	1 167 686,86	1 283 637,79

PASYWA		Stan na dzień	
Nazwa składnika majątkowego		01.01.2012 r.	31.12.2012 r.
o		1	2
A. FUNDUSZE WŁASNE	15	1 165 026,98	1 282 161,79
I. Fundusz statutowy	16	1 008 052,22	1 165 026,98
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	17	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	18	156 974,76	117 134,81
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	19	156 974,76	117 134,81
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)	20	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOW.	21	2 659,88	1 476,00
I. Zobow. długotermin. z tyt. kredytów i pożyczek	22	0,00	0,00
II. Zobow. krótkoterminowe i fundusze specjalne	23	2 659,88	1 476,00
1. Kredyty i pożyczki	24	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania	26	2 659,88	1 476,00
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	1 167 686,86	1 283 637,79

RACHUNEK WYNIKÓW
Wariant porównawczy (wersja 1)
za okres od 1.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

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

POZYCJA KOSZTÓW I PRZYCHODÓW	Za okres	
	1.01 – 31.12.2011 r.	1.01 – 31.12.2012 r.
A. Przychody z działalności statutowej	3 012 066,10	2 545 536,66
I. Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II. Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	3 012 066,10	2 545 536,66
B. Koszty realizacji zadań statutowych	2 895 302,12	2 470 450,99
C. Wynik na działalności statutowej (A-B)	116 763,98	75 085,67
D. Koszty administracyjne	19 338,00	20 018,00
1. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
2. Usługi obce	19 338,00	20 018,00
3. Podatki i opłaty	0,00	0,00
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	292,12
G. Przychody finansowe	59 548,78	62 359,26
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Wynik brutto na całokształcie działalności	156 974,76	117 134,81
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	156 974,76	117 134,81
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	156 974,76	117 134,81

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA FUNDACJA BRE BANKU

za okres 01.01 – 31.12.2012 roku

I. Wyjaśnienia do bilansu.

- 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.
- Wartości gruntów użytkowanych wieczysto.**
Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
- Wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.**
Fundacja nie posiada.
- Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**
Nie występują.
- Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.**

Fundusz statutowy na dzień 1.01.2012 r. wynosił	1.008.052,22 zł
Zwiększenie funduszu statutowego o nadwyżkę przychodów nad kosztami za 2011 r.	+ 156.974,76 zł
Razem fundusz statutowy na dzień 31.12.2012 r.	1.165.026,98

- Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.**
Nadwyżka przychodów nad kosztami za 2012 r. zwiększy fundusz statutowy Fundacji.
- Dane o stanie rezerw.**
Nie występują.
- Odpisy aktualizujące wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.**
Nie wystąpiły.
- Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.**
Wszystkie zobowiązania są w okresie spłaty do 1 roku.
- Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.**
Nie występują.
- Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.**
Fundacja nie posiada zabezpieczeń na majątku.
- Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.**
Nie występują.

II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat.

- Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem.**

Rodzaj przychodu	Wartość sprzedaży	Struktura %
Przychody z działalności statutowej – darowizny	2.545.536,66	97,61%
Pozostałe przychody – inne	0,00	%
Przychody finansowe – uzyskane odsetki	62.359,26	2,39%
Ogółem przychody	2.607.895,92	100,00%

- 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	2.470.450,99	100%
Świadczenia niepieniężne	0,00	0%
Ogółem koszty realizacji zadań statutowych	2.470.450,99	100,00%

Koszty administracyjne

Rodzaj kosztu	Wartość kosztu	Struktura %
Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00%
Usługi obce	20.018,00	100,00%
Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	0,00	0,00%
Amortyzacja	0,00	0,00%
Pozostałe	0,00	0,00%
Ogółem koszty administracyjne	20.018,00	100,00%

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

Zysk bilansowy brutto	117.134,81
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	+ 2.470.743,11
Zysk podatkowy brutto	2.587.877,92
Dochody organizacji pożytku publicznego wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy o PDOP, w części przeznaczony na działalność statutową	- 2.587.877,92
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. Objasnienie 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 11 lutego 2013 roku.