

Powiślańska Fundacja Społeczna

Sprawozdanie finansowe

za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku

Powiślańska Fundacja Społeczna

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r.

Dla Rady Fundacji „Powiślańska Fundacja Społeczna”

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 330) 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 niezmniejszonym 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



Anna Gierałtowska
Prezes Zarządu



Małgorzata Michałowicz
Członek Zarządu



Justyna Słobodzian
Członek Zarządu

GLÓWNY KSIĘGOWY



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

Warszawa, 17 czerwca 2013 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536, 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 330), 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 oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. z 2001 r. Nr 137, poz. 1539).
- 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 wielkości świadczeń. 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 2012 r. Fundacja nie dokonała zmian zasad rachunkowości w stosunku do poprzedniego roku obrotowego.

Powiślańska Fundacja Społeczna
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2012 r.

7

BILANS

	Dodatkowe informacje	31.12.2012 zł	31.12.2011 zł
AKTYWA			
Aktywa trwałe		241 287,30	167 067,46
Rzeczowe aktywa trwałe	2,3	232 180,06	157 960,22
Środki trwałe		232 180,06	157 960,22
Należności długoterminowe	4	9 107,24	9 107,24
Aktywa obrotowe		1 524 325,53	488 518,93
Należności krótkoterminowe	5	513,54	269,65
Inwestycje krótkoterminowe	6	1 523 037,06	487 195,22
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	774,93	1 054,06
Aktywa razem		1 765 612,83	655 586,39
PASYWA			
Kapitał własny	8	863 025,06	6 626,69
Zysk z lat ubiegłych		6 626,69	16 724,16
Zysk/(strata) netto	9	856 398,37	(10 097,47)
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		902 587,77	648 959,70
Zobowiązania krótkoterminowe	10	43 018,24	75 679,24
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	11	859 569,53	573 280,46
Pasywa razem		1 765 612,83	655 586,39

PREZES ZARZĄDU
 Powiślańskiej Fundacji Społecznej

Anna Gierałowska
 Anna Gierałowska

Członek Zarządu
 Powiślańskiej Fundacji Społecznej

Justyna Słobodzian
 Justyna Słobodzian

Członek Zarządu
 Powiślańskiej Fundacji Społecznej

Margorzata Michałowicz
 Margorzata Michałowicz

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jan Słupik
 mgr Jan Słupik

dy

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Dodatkowe informacje	2012 zł	2011 zł
Przychody z działalności statutowej	13	2 780 504,57	2 226 564,84
Inne przychody określone statutem		2 780 504,57	2 226 564,84
Koszty realizacji zadań statutowych	14	2 440 399,37	2 152 171,94
Wynik finansowy na działalności statutowej		340 105,20	74 392,90
Koszty administracyjne		116 787,07	71 674,53
Zużycie materiałów i energii		5 202,90	4 436,08
Usługi obce		106 200,68	62 163,33
Podatki i opłaty		597,00	1 317,00
Wynagrodzenia		4 004,00	3 180,00
Ubezpieczenia społeczne oraz inne świadczenia		782,49	578,12
Pozostałe przychody operacyjne	15	376 308,59	35,18
Pozostałe koszty operacyjne	16	1 399,37	288,00
Przychody finansowe	17	267 610,75	-
Koszty finansowe	18	9 414,73	12 563,02
Zysk/(strata) brutto		856 423,37	(10 097,47)
Podatek dochodowy		25,00	-
Zysk/(strata) netto	9	856 398,37	(10 097,47)

PREZES ZARZĄDU
Powiślańskiej Fundacji Społecznej

Anna Gierałowska
Anna Gierałowska

Członek Zarządu
Powiślańskiej Fundacji Społecznej
Małgorzata Michalowicz
Małgorzata Michalowicz

Członek Zarządu
Powiślańskiej Fundacji Społecznej

Justyna Słobodzian
Justyna Słobodzian

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jan Słupik
mgr Jan Słupik

SL

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Kursy wymiany walut obcych

Do wyceny pozycji bilansowych Fundacja przyjęła następujące kursy:

	31.12.2012 zł	31.12.2011 zł
Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu		
Kurs wymiany Euro na polski złoty	4,0882	4,4168

2. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Środki trwałe w budowie	Inwestycje w obce środki trwałe	Inne środki trwałe	Razem
	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2012	157 960,22	-	89 483,84	247 444,06
Zwiększenia:	88 602,67	246 562,89	56 958,79	392 124,35
- nabycie	88 602,67	-	56 958,79	145 561,46
- przeniesienie	-	246 562,89	-	246 562,89
Zmniejszenia:	246 562,89	-	13 774,00	260 336,89
- likwidacja	-	-	13 774,00	13 774,00
- przeniesienie	246 562,89	-	-	246 562,89
Wartość brutto na 31.12.2012	-	246 562,89	132 668,63	379 231,52
Umorzenie na 01.01.2012	-	-	89 483,84	89 483,84
Zwiększenia:	-	14 382,83	56 958,79	71 341,62
- amortyzacja (*)	-	14 382,83	56 958,79	71 341,62
Zmniejszenia:	-	-	13 774,00	13 774,00
- likwidacja	-	-	13 774,00	13 774,00
Umorzenie na 31.12.2012	-	14 382,83	132 668,63	147 051,46
Wartość netto				
Stan na 01.01.2012	157 960,22	-	-	157 960,22
Stan na 31.12.2012	-	232 180,06	-	232 180,06

(*) Amortyzacja w wysokości 71 341,62 zł została odniesiona w koszty realizacji zadań statutowych.

Na dzień 31 grudnia 2012 r. ani na poprzedni dzień bilansowy Fundacja nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa ani 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 2012 roku (w związku z realizowanymi programami ze środków z dotacji): 145 561,46 zł, w tym inwestycje w obce środki trwałe: 88 602,67 zł;
- planowane na 2013 rok: 3 500,00 zł.

Fundacja nie poniosła w 2012 roku, ani nie planuje ponieść w kolejnym roku, nakładów na ochronę środowiska.

4. Należności długoterminowe

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

	31.12.2012 zł	31.12.2011 zł
- wpłacone kaucje za lokale	9 107,24	9 107,24
	<u>9 107,24</u>	<u>9 107,24</u>

5. Należności krótkoterminowe

Zarówno w 2012 roku, jak i w roku poprzednim Fundacja nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość należności.

6. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe obejmują:

	31.12.2012 zł	31.12.2011 zł
- środki pieniężne w kasie	18 296,88	5 563,39
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 504 740,18	481 631,83
	<u>1 523 037,06</u>	<u>487 195,22</u>

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

7. Rozliczenia międzyokresowe czynne

	31.12.2012 zł	31.12.2011 zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		
Koszty przyszłych okresów	774,93	1 054,06
	<u>774,93</u>	<u>1 054,06</u>

8. Kapitał własny

Na dzień 31 grudnia 2012 roku kapitał własny wyniósł 863 025,06 zł i składał się z zysku z lat ubiegłych w wysokości 6 626,69 zł oraz zysku za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku w wysokości 856 398,37 zł.

9. Wynik finansowy netto

Zysk netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku wyniósł 856 398,37 zł. Zarząd proponuje Radzie Fundacji przeznaczenie zysku za rok obrotowy na pokrycie kosztów działalności statutowej w kolejnych latach.

Strata netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku wyniosła 10 097,47 zł. Zgodnie z uchwałą Rady Fundacji nr 02/06/2012 z dnia 20 czerwca 2012 r. strata ta została w całości pokryta z nadwyżki finansowej z lat poprzednich.

10. Zobowiązania krótkoterminowe

	31.12.2012 zł	31.12.2011 zł
Zobowiązania krótkoterminowe:		
- zobowiązania wobec dostawców	12 872,82	21 298,88
- pożyczki otrzymane	-	34 000,00
- fundusz socjalny	29 510,19	19 599,60
- podatek dochodowy od osób prawnych	25,00	-
- inne	610,23	780,76
	<u>43 018,24</u>	<u>75 679,24</u>



Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

11. Rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2012 zł	31.12.2011 zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów:		
- otrzymane dotacje rozliczane w czasie	859 569,53	573 280,46
	<u>859 569,53</u>	<u>573 280,46</u>

12. 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 według 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 przed 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 wymienionymi ryzykami, Fundacja nie jest narażona na inne istotne ryzyka finansowe.

13. Przychody z działalności statutowej

Źródłami przychodów z działalności statutowej były:

	2012 zł	2011 zł
Program Operacyjny Kapitał Ludzki	327 261,98	331 188,56
Środowiskowy program psychoprofilaktyczny – dotacje	2 320 741,35	1 731 231,88
Krajowe Biuro ds. Przeciwdziałania Narkomanii	85 000,00	75 000,00
Otrzymane darowizny	47 501,24	89 144,40
	<u>2 780 504,57</u>	<u>2 226 564,84</u>

du

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

14. Koszty realizacji zadań statutowych

Kosztami z działalności statutowej były:

	2012 zł	2011 zł
Program Operacyjny Kapitał Ludzki	327 261,98	331 188,56
Środowiskowy program psychoprofilaktyczny	2 028 137,39	1 745 983,38
Krajowe Biuro ds. Przeciwdziałania Narkomanii	85 000,00	75 000,00
	<u>2 440 399,37</u>	<u>2 152 171,94</u>

15. Pozostałe przychody operacyjne

	2012 zł	2011 zł
Zaległe dotacje z Urzędu m.st. Warszawa		
- przychód z tytułu ugody sądowej	360 000,00	-
- zwrot kosztów procesów i kosztów adwokackich	16 259,49	-
Inne	49,10	35,18
	<u>376 308,59</u>	<u>35,18</u>

16. Pozostałe koszty operacyjne

	2012 zł	2011 zł
Śładka członkowska MAZOVIA	288,00	288,00
Korekta składek na ubezpieczenia społeczne	1 111,37	-
	<u>1 399,37</u>	<u>288,00</u>

17. Przychody finansowe

	2012 zł	2011 zł
Odsetki od niewpłaconej w terminie dotacji z Urzędu m. st. Warszawa	267 610,75	-
	<u>267 610,75</u>	<u>-</u>

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

18. Koszty finansowe

	2012 zł	2011 zł
Odsetki od pożyczek	6 080,00	8 363,02
Prowizja od zaciągniętej pożyczki	3 200,00	4 200,00
Odsetki budżetowe	134,20	-
Odsetki pozostałe	0,53	-
	<u>9 414,73</u>	<u>12 563,02</u>

19. Zobowiązania warunkowe

Na dzień 31 grudnia 2012 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 od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. w ramach tej Umowy wyniosła 327 261,98 zł.

20. Zdarzenia po dniu bilansowym

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

21. Wynagrodzenie Zarządu i Rady Fundacji

Członkowie Zarządu ani Rady Fundacji nie otrzymywali wynagrodzenia z tytułu pełnionych funkcji w roku 2012 ani w poprzednim roku obrotowym. Natomiast zarówno w 2011 r., jak i 2012 r. członkowie Zarządu otrzymywali na warunkach rynkowych wynagrodzenie związane z ich udziałem w charakterze terapeutów, koordynatorów i asystentów rodzinnych w realizowanych projektach.

22. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

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

	2012 zł	2011 zł
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	12 300,00	12 300,00
	<u>12 300,00</u>	<u>12 300,00</u>

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

23. Umowy nieuwzględnione w bilansie

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

24. Zatrudnienie

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

	2012 Liczba osób	2011 Liczba osób
Wychowawcy	9	9
Koordynatorzy i instruktorzy pracy	2	2
Asystenci rodzinni	10	9
Obsługa organizacyjna	5	5
Przeciętne zatrudnienie	26	25

25. Transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących

Poza otrzymanymi wynagrodzeniami (szczegółowy opis zawarto w nocie 21 dodatkowych informacji i objaśnień), w 2012 roku Członek Zarządu udzielił Fundacji pożyczki w kwocie 12 300,00 zł na potrzeby realizacji bieżących działań statutowych. Na dzień 31 grudnia 2012 roku wszystkie zobowiązania wobec Członków Zarządu zostały spłacone.

PREZES ZARZĄDU
Powiślańskiej Fundacji Społecznej

Anna Gierałowska

Członek Zarządu
Powiślańskiej Fundacji Społecznej

Małgorzata Michałowicz

Członek Zarządu
Powiślańskiej Fundacji Społecznej

Justyna Stobodzian

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jan Słupik

dy