

FUNDACJA „WIEDZA LOKALNA”

**Sprawozdanie finansowe
za okres obrotowy
od 01.01.2011 do 31.12.2011 roku**

Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Firmy na koniec okresu obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

	<i>Strona</i>
Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego	2
BILANS (Aktywa) wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 roku	5
BILANS (Pasywa) wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 roku	6
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny) za okres 01.01.2011-31.12.2011r.....	7
Dodatkowe informacje i objaśnienia	8

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Prezes Zarządu:

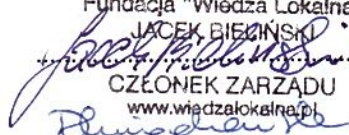
Marek Troszyński



.....

Członkowie Zarządu:

Jacek Bieliński

Fundacja "Wiedza Lokalna"
JACEK BIELIŃSKI

CZŁONEK ZARZĄDU
www.wiedzalokalna.pl

Dominika Miodońska

.....

Magdalena Bielińska


.....

Anna Radiukiewicz


.....

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
rachunkowych:

Katarzyna Szypuła
A&B Services Katarzyna Szypuła


Katarzyna Szypuła.....
ul. Lewartowska 4 m. 63, 00-190 Warszawa
tel. 601-065-586
NIP: 713-227-14-78

Warszawa, dnia 31 marca 2012 roku

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego

1. Informacje o Fundacji

- a. Fundacja WIEDZA LOKALNA powstała w wyniku zawarcia aktu fundacyjnego sporządzonego w dniu 26.11.2009 r., w formie aktu notarialnego, Repertorium A nr 4819/2009 w Kancelarii Notarialnej Marek Rudziński - Notariusz, ul. Powązkowska 44c, Warszawa.
- b. Zgodnie z aktem o ustanowieniu Fundacji została ona zawiązana na czas nieokreślony.
- c. Siedziba Fundacji mieści się w Warszawie, przy Al. Waszyngtona 67/18.
- d. W dniu 26.01.2010 r. postanowieniem Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Fundacja została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej oraz Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000346234.
- e. Celem Fundacji jest m.in.:
 - działalność wspomagająca rozwój demokracji i społeczeństwa demokratycznego,
 - działalność wspomagająca rozwój samorządów i społeczności lokalnych,
 - działalność na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społecznościami,
 - działalność na rzecz porozumienia społecznego poprzez doradztwo oraz fachową pomoc w rozwiązywaniu problemów i sporów w różnych dziedzinach życia społecznego,
 - wspieranie inicjatyw zmierzających do polepszenia warunków rozwoju ekonomicznego społeczności lokalnych.
- f. W bieżącym okresie nie miały miejsca zmiany w reprezentacji Fundacji.

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Fundacja będzie kontynuować działalność statutową i gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Fundacji nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Fundację.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

2
P
M
B
A
K

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Fundacja stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

Inne wartości niematerialne i prawne 30%

Dla środków trwałych:

Inne środki trwałe 10%, 20%, 30%

b. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień (średni kurs NBP na dzień 30.12.2011 r.: 1USD=3,4174 PLN, 1EUR=4,4168 PLN).

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Krótkoterminowe aktywa finansowe w postaci udzielonych pożyczek wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień (średni kurs NBP na dzień 30.12.2011 r.: 1USD=3,4174 PLN, 1EUR=4,4168 PLN).

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

d. Kapitały

Fundusz statutowy wykazuje się w wysokości określonej w akcie fundacyjnym i wpisanej w rejestrze sądowym.

3
D
M
B
K
L

e. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Fundacja dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Fundacja tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Fundacji przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości, a dotyczą bieżącego okresu obrotowego.

f. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat.

Przychodem ze sprzedaży produktów są przychody związane bezpośrednio z podstawową działalnością.

Koszty działalności operacyjnej są to koszty związane bezpośrednio z podstawową działalnością Fundacji, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z działalnością, gospodarczą a dotyczące działalności statutowej Fundacji, wpływające na wynik finansowy.


Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych.

BILANS (Aktywa) wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 roku

	Nota	Bieżący rok	Poprzedni rok
AKTYWA			
Aktywa trwałe		-	-
Wartości niematerialne i prawne		-	-
Rzeczowe aktywa trwałe		-	-
Należności długoterminowe		-	-
Inwestycje długoterminowe		-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-
Aktywa obrotowe		16 688,44	131 468,51
Zapasy	1	147,44	-
Materiały		-	-
Półprodukty i produkty w toku		-	-
Produkty gotowe		-	-
Towary		-	-
Zaliczki na dostawy		147,44	-
Należności krótkoterminowe	2	59,00	149,00
Należności od jednostek powiązanych		-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
inne		-	-
Należności od pozostałych jednostek		59,00	149,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		-	99,00
inne		59,00	50,00
dochodzone na drodze sądowej		-	-
Inwestycje krótkoterminowe	3	16 212,13	131 319,51
Krótkoterminowe aktywa finansowe		16 212,13	131 319,51
w jednostkach powiązanych		-	-
w pozostałych jednostkach		-	-
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		16 212,13	131 319,51
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		16 212,13	131 319,51
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	269,87	-
Suma aktywów		16 688,44	131 468,51

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych


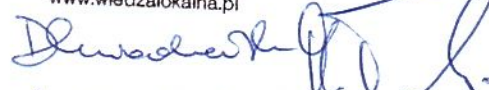
Imiona i nazwiska oraz podpisy Członków Zarządu Fundacji


A & B Services
 Katarzyna Szypuła
 ul. Lewartowskiego 4 m. 63, 00-190 Warszawa
 tel. 601-065-586
 NIP: 713-227-14-78

Warszawa, 31.03.2012

Fundacja "Wiedza Lokalna"
 JACEK BIELIŃSKI

 CZŁONEK ZARZĄDU
 www.wiedzalokalna.pl



 Radziwiewski

BILANS (Pasywa) wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 roku

	Nota	Bieżący rok	Poprzedni rok
PASYWA			
Kapitał (fundusz) własny		761,68	3 194,26
Fundusz statutowy	5	3 000,00	3 000,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		-	-
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		-	-
Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników		-	-
Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		-	-
Kapitał (fundusz) zapasowy		-	-
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		-	-
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-
Zysk (strata) netto	6	(2 238,32)	194,26
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		15 926,76	128 274,25
Rezerwy na zobowiązania		-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
Pozostałe rezerwy		-	-
Zobowiązania długoterminowe		-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	7	6 650,49	3 102,30
Wobec jednostek powiązanych		-	-
Wobec pozostałych jednostek		6 650,49	3 102,30
kredyty i pożyczki		-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
inne zobowiązania finansowe		-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		283,99	1 152,80
- do 12 miesięcy		283,99	1 152,80
- powyżej 12 miesięcy		-	-
zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
zobowiązania wekslowe		-	-
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		5 542,00	1 565,00
z tytułu wynagrodzeń		590,00	-
inne		234,50	384,50
Fundusze specjalne		-	-
Rozliczenia międzyokresowe	8	9 276,27	125 171,95
Ujemna wartość firmy		-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe		9 276,27	125 171,95
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		9 276,27	125 171,95
Suma pasywów		16 688,44	131 468,51

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

A & B Services
Anna Szypuła
 ul. Lewartowska 4 m. 63, 00-190 Warszawa
 tel. 01-065-586
 NIP: 713-227-14-78

Warszawa, 31.03.2012

Imiona i nazwiska oraz podpisy
 Członków Zarządu Fundacji

Fundacja "Wiedza Lokalna"
Jacek Bielński
 JACEK BIELŃSKI
 CZŁONEK ZARZĄDU
 www.wiedzialokalna.pl

M. Bielinski
Radnik *Świdwiec*

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny) za okres 01.01.2011-31.12.2011r.

	Nota	Bieżący rok	Poprzedni rok
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	9	25 050,00	39 836,00
– od jednostek powiązanych			
Przychody netto ze sprzedaży produktów		25 050,00	39 836,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	10	22 350,00	35 769,71
– jednostkom powiązany			
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		22 350,00	35 769,71
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
Zysk/strata brutto ze sprzedaży		2 700,00	4 066,29
Koszty sprzedaży		-	-
Koszty ogólnego zarządu		7 096,06	4 354,33
Zysk/strata ze sprzedaży		(4 396,06)	(288,04)
Pozostałe przychody operacyjne	11	132 261,25	113 630,39
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
Dotacje		132 064,09	113 628,75
Inne przychody operacyjne		197,16	1,64
Pozostałe koszty operacyjne	12	131 825,04	113 632,88
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
Inne koszty operacyjne		131 825,04	113 632,88
Zysk/strata z działalności operacyjnej		(3 959,85)	(290,53)
Przychody finansowe	13	2 044,07	484,79
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
– od jednostek powiązanych		-	-
Odsetki, w tym:		2 044,07	484,79
– od jednostek powiązanych		-	-
Zysk ze zbycia inwestycji		-	-
Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
Inne		-	-
Koszty finansowe	14	322,54	-
Odsetki, w tym:		0,40	-
– dla jednostek powiązanych		-	-
Strata ze zbycia inwestycji		-	-
Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
Inne		322,14	-
Zysk/strata z działalności gospodarczej		(2 238,32)	194,26
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		-	-
Zyski nadzwyczajne		-	-
Straty nadzwyczajne		-	-
Zysk/strata brutto		(2 238,32)	194,26
Podatek dochodowy	15	-	-
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
Zysk/strata netto		(2 238,32)	194,26

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

A & B Services
Wojciech Szypuła
 ul. Lewartowska 4 m. 63, 00-190 Warszawa
 tel. 601-065-586
 NIP: 713-227-14-78

Warszawa, 31.03.2012

Imiona i nazwiska oraz podpisy Członków Zarządu Fundacji

Fundacja "Wiedza Lokalna"
 JACEK BIELIŃSKI
Jacek Bieliński
 CZŁONEK ZARZĄDU
 www.wiedzalokalna.pl

M. Borelinska
Adrianna Borelinska
 CZŁONEK ZARZĄDU

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Zaliczki na dostawy

	31.12.2011	31.12.2010
Wobec pozostałych jednostek:	147,44	0,00
niezafakturowane dostawy	147,44	0,00
RAZEM	147,44	0,00

2. Należności krótkoterminowe

	31.12.2011	31.12.2010
Wobec pozostałych jednostek:	50,00	149,00
Należności z tyt. podatków	0,00	99,00
Należności inne	50,00	50,00
RAZEM	50,00	149,00

3. Inwestycje krótkoterminowe

	31.12.2011	31.12.2010
Środki pieniężne w kasie	298,20	298,20
Środki pieniężne na rachunku bankowym PLN	15 913,93	131 021,31
RAZEM	16 212,13	131 319,51

4. Rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2011	31.12.2010
opłaty za serwer za rok 2012	269,87	0,00
RAZEM	269,87	0,00

5. Fundusz statutowy

	31.12.2011	31.12.2010
Stan na początek roku obrotowego	3 000,00	0,00
Zwiększenia z tytułu:	0,00	3 000,00
Wpłata funduszu statutowego	0,00	3 000,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	3 000,00	3 000,00

6. Wynik finansowy

Strata netto Fundacji za okres obrotowy od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. wyniosła 2238,32 zł. Zgodnie z propozycją Zarządu, strata netto roku 2011 zwiększy koszty roku 2012.

7. Zobowiązania krótkoterminowe

	31.12.2011	31.12.2010
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług - inne jednostki	283,99	1 152,80
Zobowiązania z tyt. podatków i ubezp. społ.	5 542,00	1 565,00
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	590,00	
Zobowiązania inne - inne jednostki	234,50	384,50
RAZEM	6 650,49	3 102,30

Handwritten signatures and initials:
 DJ, MB, R, and other illegible marks.

8. Rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2011	31.12.2010
rozliczenia międzyokresowe przychodów_dotacje	9 276,27	125 171,95
RAZEM	9 276,27	125 171,95

9. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

	01.01.2011- 31.12.2011	26.01.2010- 31.12.2010
Przychody ze sprzedaży, w tym:		
- usługi	25 050,00	39 836,00
	25 050,00	39 836,00

Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

	01.01.2011- 31.12.2011	26.01.2010- 31.12.2010
Przychody ze sprzedaży, w tym:		
- sprzedaż krajowa	25 050,00	39 836,00
	25 050,00	39 836,00

10. Koszty rodzajowe

	01.01.2011- 31.12.2011	26.01.2010- 31.12.2010
Zużycie materiałów i energii	810,28	11 619,76
Usługi obce	86 545,96	84 215,48
Podatki i opłaty	2 689,45	211,00
Wynagrodzenia	64 000,00	50 350,00
Ubezpieczenia i inne świadczenia		160,30
Pozostałe koszty rodzajowe	7 224,46	7 200,12
RAZEM	161 270,15	153 756,66

11. Pozostałe przychody operacyjne

	01.01.2011- 31.12.2011	26.01.2010- 31.12.2010
Dotacje	132 064,09	113 628,75
wynik za rok 2011	194,26	
Końcówki VAT	2,90	1,64
RAZEM	132 261,25	113 630,39

12. Pozostałe koszty operacyjne

	01.01.2011- 31.12.2011	26.01.2010- 31.12.2010
koszty realizacji zadań statutowych	131 824,09	113 632,62
Zaokrąglenia VAT	0,95	0,26
RAZEM	131 825,04	113 632,88

13. Przychody finansowe

	01.01.2011- 31.12.2011	26.01.2010- 31.12.2010
Odsetki bankowe	2 044,07	484,79
RAZEM	2 044,07	484,79

14. Koszty finansowe

	01.01.2011- 31.12.2011	26.01.2010- 31.12.2010
saldo różnic kursowych	322,14	484,79
Odsetki od zobowiązań	0,40	
RAZEM	322,54	484,79

15. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

	01.01.2011- 31.12.2011
Strata brutto	-2 238,32
Przychody stanowiące przychody podatkowe	9 276,27
<i>otrzymane dotacje</i>	<i>9 276,27</i>
Przychody nie stanowiące przychody podatkowe	194,26
<i>wynik za rok 2010</i>	<i>194,26</i>
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 022,14
<i>ujemne różnice kursowe</i>	<i>322,14</i>
<i>niewypłacone wynagrodzenia</i>	<i>700,00</i>
Dochód podatkowy	7 866
dochód przekazany na cele statutowe	7 865,83
Dochód do opodatkowania	0

16. Zatrudnienie

W okresie od dnia 01.01.2011 do 31.12.2011 roku Fundacja nie zatrudniała żadnego pracownika.

D *M* *MB* *12* *12* *12*