

Sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.

FUNDACJA ROZWOJU DZIECI IM. JANA AMOSA KOMEŃSKIEGO

ul. Flory 1 lok.8 00-586 Warszawa
Identyfikator REGON: 015525403
NIP 521-32-51-579

FUNDACJA ROZWOJU DZIECI IM. JANA AMOSA KOMEŃSKIEGO
Sprawozdanie finansowe rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2010 r.

Do zarządu Fundacji Rozwoju Dzieci im. Jana Amosa Komeńskiego

Przedkładam sprawozdanie finansowe na 31 grudnia 2010 r. na stronach od 1 do 12 wykazujące :

- sumę bilansową	1 961 758,05
- wynik finansowy	1 805 269,36

wraz z informacją dodatkową.

W imieniu

RAPORT
RAPORT
BIURO RACHUNKOWE
Ewa Michalik
00-175 Warszawa, Al. Jana Pawła II 70 lok. 37
tel. 22 632 84 46
REGON 017421346 NIP 522-149-46-29

Ewa Michalik

Sporządzający

Data: 30.05.2011 r.

Zatwierdzone w imieniu i na rzecz

Fundacji Rozwoju Dzieci im. Jana Amosa Komeńskiego

Teresa Ogrodzińska

Prezes Zarządu

Teresa Ogrodzińska

Prezes Zarządu

Data: 30.05.2011 r.

Monika Rościszewska-Woźniak

Wiceprezes Zarządu

Monika Rościszewska-Woźniak

Wiceprezes Zarządu

Data: 30.05.2011 r.

CZŁONEK ZARZĄDU

DominiK Kmita

DominiK Kmita

Członek Zarządu

Data: 30.05.2011 r.

FUNDACJA ROZWOJU DZIECI IM. JANA AMOSA KOMEŃSKIEGO
Sprawozdanie finansowe rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2010 r.

Spis treści

	Strona
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	2 - 5
Bilans	6
Rachunek zysków i strat	7
Dodatkowe informacje i objaśnienia	8 - 12

FUNDACJA ROZWOJU DZIECI IM. JANA AMOSA KOMEŃSKIEGO

Sprawozdanie finansowe rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2010 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1 Podsumowanie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego

Fundacja działa pod nazwą Fundacja Rozwoju Dzieci im. Jana Amosa Komeńskiego.
Siedzibą jest Warszawa, ul.Flory 1 lok.8

Celem działalności Fundacji jest :

- działanie w zakresie edukacji, oświaty i wychowania, zdrowia i opieki społecznej na rzecz wszechstronnego rozwoju dzieci,
- promowanie i wspieranie działań podnoszących znaczenie wysokiej jakości wczesnej edukacji dla kariery życiowej dzieci,
- działanie na rzecz ochrony praw dziecka,
- tworzenie możliwie najlepszych warunków opieki i rozwoju dla dzieci, we współpracy z rodzicami, nauczycielami, władzami lokalnymi, instytucjami odpowiedzialnymi za opiekę, wychowanie i edukację oraz organizacjami pozarządowymi.

Nadzór nad Fundacją sprawuje Minister Edukacji Narodowej i Sportu.

Fundacja zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym w Rejestrze Stowarzyszeń i Fundacji pod numerem 0000166381.

Fundacja Komeńskiego posiada status organizacji pożytku publicznego.

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej. Nie prowadzi też odpłatnej działalności statutowej.

W okresie obrotowym członkami Zarządu Jednostki byli:

- | | |
|-------------------------------|--------------------|
| • Teresa Ogrodzińska | Prezes Zarządu |
| • Monika Rościszewska-Woźniak | Wiceprezes Zarządu |

Po dniu bilansowym w skład Zarządu powołany został Pan Dominik Kmita, któremu powierzono funkcję Członka Zarządu.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2010 r.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Jednostka będzie kontynuować działalność w niezmnieszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

(a) Podstawy prawne

Jednostka działa na podstawie przepisów Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. nr 96. poz. 873)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2010 r. są zgodne z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r., zwanej dalej Ustawą oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi i nieprowadzących działalności gospodarczej.

(b) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wykazywane są w wartości netto, to jest pomniejszonej o umorzenie.

(c) Rzeczowy majątek trwały

Do środków trwałych są zaliczane składniki majątkowe stanowiące własność lub współwłasność Fundacji, które są kompletne i zdadne do użytku w momencie ich przyjęcia do używania, trwającego dłużej niż jeden rok, przeznaczone na własne potrzeby lub wynajem.

Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 3 500 zł w cenie nabycia są księgowane bezpośrednio w koszty rodzajowe.

Środki trwałe podlegają okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych przez Ministra Finansów.

(d) Amortyzacja

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stanowiących nabyte prawa dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

Wysokość planowanych stawek amortyzacyjnych ustala Fundacja, uwzględniając zużycie fizyczne i ekonomiczne środków trwałych oraz okres gospodarczej przydatności praw.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową.

Fundacja stosuje stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych zgodnie z przepisami podatkowymi określonymi w odpowiedniej Ustawie.

(e) Zapasy

Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych wyceniane są według wartości określonych w umowach darowizn otrzymanych lub cen nabycia.

Cena nabycia jest to rzeczywista cena zakupu obejmująca kwotę należną sprzedającemu wraz z podatkiem VAT oraz powiększoną o koszty bezpośrednio związane z nabyciem.

Rozchód towarów wyceniany jest przy zastosowaniu zasady szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen tych składników,

(f) Należności

Należności długoterminowe są to należności inne niż należności z tytułu dostaw towarów i usług, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok.

Należności krótkoterminowe są to należności, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok.

Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące).

Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez dokonanie odpisu aktualizującego do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizujące tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiąże z daną należnością.

Odpisy aktualizujące należności zalicza się do pozostałych kosztów lub kosztów finansowych.

(g) Środki pieniężne

Środki pieniężne obejmują pieniądze oraz jednostki pieniężne (rozrachunkowe) krajowe i zagraniczne w gotówce, na rachunkach bankowych lub w formie lokat pieniężnych.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych lub w formie lokat pieniężnych są wykazywane z doliczonymi lub potrąconymi odsetkami. Odsetki te odnosi się odpowiednio na dobro przychodów finansowych lub w ciężar kosztów finansowych.

(h) Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są wydatki lub zużycie składników majątkowych dotyczące późniejszych okresów niż ten, w którym je poniesiono.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są ściśle oznaczone świadczenia przyjęte przez fundację, lecz jeszcze nie stanowiące zobowiązania oraz prawdopodobne koszty, których kwota, data i tytuł nie są jeszcze znane.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych następują stosownie do upływu czasu.

(i) Fundusze własne

Na fundusz statutowy składa się fundusz założycielski.

Różnica między przychodami i kosztami ustalona w rachunku wyników, zwiększa - po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego - odpowiednio przychody lub koszty w następnym roku.

(j) Zobowiązania

Zobowiązania długoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok.

Zobowiązania krótkoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok.

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

(k) Przychody i koszty

Do przychodów zaliczane są otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa, w tym dotacje i subwencje na realizację zadań statutowych, otrzymane składniki majątkowe, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku trwałego.

Otrzymane i należne przychody księgowane są bezpośrednio w przychody okresu obrachunkowego.

Do kosztów działalności zaliczane są koszty związane z realizacją zadań statutowych oraz koszty administracyjne fundacji.

Koszty projektów księgowane są w rozbięciu na poszczególne projekty zgodnie z otrzymanymi dotacjami i w podziale na tytuły kosztów w układzie niezbędnym do prawidłowego rozliczenia danego projektu.

Do kosztów administracyjnych zaliczane są takie wydatki, jak: zakupy materiałów biurowych, wyposażenia biura, płatności za czynsz, telefony, usługi księgowe, opłaty bankowe, remonty bieżące biura, poczta, wydatki na promocje działań Jednostki.

FUNDACJA ROZWOJU DZIECI IM. JANA AMOSA KOMEŃSKIEGO**Sprawozdanie finansowe rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2010 r.**

Do kosztów administracyjnych Jednostka zalicza:

- a) 100 % kosztów amortyzacji środków trwałych,
- b) 50 % kosztów wynagrodzeń Zarządu z osobowego funduszu płac powiększonego o koszt ubezpieczenia społecznego,
- c) 100 % kosztów wynagrodzenia Dyrektora Finansowego oraz pracownika administracyjnego z osobowego funduszu płac powiększonego o koszt ubezpieczenia społecznego,
- d) 50 % kosztów poniesionych na zakup materiałów biurowych,
- e) 100 % kosztów poniesionych na zakup wyposażenia biura, oraz energii,
- f) 100% wydatków poniesionych na czynsz, ochronę, telefony, usługi serwisowe, internet, opłaty bankowe,
- g) 10 % wydatków poniesionych na obsługę księgową,
- h) 100 % wydatków na podatki i opłaty.

Wynik finansowy ogółem obejmuje wynik na działalności statutowej (różnica między przychodami statutowymi, a kosztami związanymi z realizacją zadań statutowych i kosztami administracyjnymi), powiększony o pozostałe przychody i przychody finansowe oraz pomniejszony o pozostałe koszty i koszty finansowe.

Różnica pomiędzy przychodami a kosztami, ustalona w rachunku wyników zwiększa - po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego - odpowiednio przychody lub koszty w następnym roku obrotowym.

(l) Rozliczenia z zagranicą

Należności, zobowiązania oraz środki pieniężne wyrażone w walutach obcych ujmują się na dzień bilansowy w walucie polskiej po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego.

W ciągu roku obrotowego ujmowane są w księgach rachunkowych wyrażone w walutach obcych transakcje dotyczące:

- środków pieniężnych -według faktycznie zastosowanego kursu waluty ogłaszanego przez bank, z którego usług korzysta Fundacja,
- kosztów i przychodów - po obowiązującym na dzień poprzedzający przeprowadzenie transakcji średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP,

Zrealizowane różnice kursowe powstające między dniem zaksięgowania i rozliczenia transakcji są ujęte w kosztach finansowych lub przychodach finansowych.

Nie zrealizowane różnice kursowe powstałe w wyniku przeliczeń zobowiązań i należności oraz środków pieniężnych na dzień bilansowy zaliczane są do kosztów finansowych lub przychodów finansowych.

(l) Zrezygnowano ze stosowania zasady ostrożnej wyceny określonej w ustawie o rachunkowości.

(m) Zyski i straty nadzwyczajne przedstawiają skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie poza normalną działalnością Fundacji.

<p>RAPORT BIURO RACHUNKOWE Ewa Michalik 00-175 Warszawa, Al. Jana Pawła II 70 lok. 10 tel. 22 632 84 46 REGON 141742346 NIP 522-149-46-7</p>	<p>Teresa Ogrodzińska Prezes Zarządu</p>	<p>Monika Rościszewska-Woźniak Wiceprezes Zarządu</p>	<p>CZŁONEK ZARZĄDU Dominik Kmita</p>
<p>----- Ewa Michalik Sporządzający Data: 30.05.2011 r.</p>	<p>----- Teresa Ogrodzińska Prezes Zarządu Data: 30.05.2011 r.</p>	<p>----- Monika Rościszewska- Woźniak Wiceprezes Zarządu Data: 30.05.2011 r.</p>	<p>----- Dominik Kmita Członek Zarządu Data: 30.05.2011 r.</p>

FUNDACJA ROZWOJU DZIECI IM. JANA AMOSA KOMEŃSKIEGO
Sprawozdanie finansowe rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2010 r.

BILANS	Stan na	Stan na
	31.12.2010 r.	31.12.2009 r.
	zł	zł
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	3 958,23	5 871,63
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 958,23	5 871,63
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 957 799,82	1 557 033,56
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	81 722,41	88 624,44
II. Należności krótkoterminowe	73 787,60	53 670,60
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 802 289,81	1 414 738,52
1. Środki pieniężne	1 802 289,81	1 414 738,52
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	200,35
SUMA AKTYWÓW	1 961 758,05	1 563 105,54
PASYWA		
A. Fundusze własne	1 806 269,36	1 523 601,13
I. Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto	1 805 269,36	1 522 601,13
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	1 805 269,36	1 522 601,13
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	155 488,69	39 504,41
I. Zobowiązania długoterminowe	69 517,22	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	82 871,47	34 904,41
1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania	82 871,47	34 904,41
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 100,00	4 600,00
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 100,00	4 600,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
SUMA PASYWÓW	1 961 758,05	1 563 105,54

BIURO RACHUNKOWE
 Ewa Michalik
 00-175 Warszawa, Al. Jana Pawła II 70 lok. 37
 tel. 22 630 84 66
 REGON 0 7441 246 NIP 522-149-46-2

Ewa Michalik

Sporządzający

Data: 30.05.2011 r.

Teresa Ogrodzińska
 Prezes Zarządu

Teresa Ogrodzińska

Prezes Zarządu

Data: 30.05.2011 r.

Monika Rościszewska-Woźniak
 Wiceprezes Zarządu

**Monika Rościszewska-
 Woźniak**

Wiceprezes Zarządu

Data: 30.05.2011 r.

CZŁONEK ZARZĄDU

Dominik Kmita

Dominik Kmita

Członek Zarządu

Data: 30.05.2011 r.

FUNDACJA ROZWOJU DZIECI IM. JANA AMOSA KOMENSKIEGO
Sprawozdanie finansowe rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2010 r.

RACHUNEK WYNIKÓW	Stan na	Stan na
	31.12.2010 r. zł	31.12.2009 r. zł
A. Przychody z działalności statutowej	5 085 779,73	4 750 384,69
I. Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II. Inne przychody określone statutem	5 085 779,73	4 750 384,69
B. Koszty realizacji zadań statutowych	3 032 897,97	2 936 461,70
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A – B)	2 052 881,76	1 813 922,99
D. Koszty administracyjne	272 123,01	289 978,76
1. Zużycie materiałów i energii	12 502,16	16 584,38
2. Usługi obce	114 977,03	89 830,53
3. Podatki i opłaty	90,00	295,00
4. Wynagrodzenia i świadczenia dla pracowników	142 640,42	180 553,30
5. Amortyzacja	1 913,40	2 715,55
6. Pozostałe	0,00	0,00
E. Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	1,03	1,30
F. Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)	1,74	783,84
G. Przychody finansowe	62 228,02	25 342,73
H. Koszty finansowe	37 716,70	25 903,29
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C – D + E – F + G – H)	1 805 269,36	1 522 601,13
J. Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna	0,00	0,00
K. Wynik finansowy ogółem (I + J)	1 805 269,36	1 522 601,13
Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	1 805 269,36	1 522 601,13

RAPORT
 BIURO RACHUNKOWE
 Ewa Michalik
 00-175 Warszawa, Al. Jana Pawła II 70
 tel. 22 637 84 46
 REGON 14321546 NIP 502 111 111

Teresa Ogrodzińska

Prezes Zarządu

Monika Rościszewska-Woźniak

Wiceprezes Zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU

Dominik Kmita

Ewa Michalik

Sporządzający

Data: 30.05.2011 r.

Teresa Ogrodzińska

Prezes Zarządu

Data: 30.05.2011 r.

Monika Rościszewska-
 Woźniak

Wiceprezes Zarządu

Data: 30.05.2011 r.

Dominik Kmita

Członek Zarządu

Data: 30.05.2011 r.

FUNDACJA ROZWOJU DZIECI IM. JANA AMOSA KOMEŃSKIEGO
Sprawozdanie finansowe rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2010 r.

	zł	zł	
Dodatkowe informacje i objaśnienia			
1 Wartości niematerialne i prawne	31.12.2010 r.	31.12.2009 r.	
<i>Struktura wartości niematerialnych i prawnych</i>			
Inne wartości niematerialne:	-	-	
oprogramowanie komputerów	-	-	
Wartości niematerialne i prawne razem	-	-	
Fundacja Komeńskiego użytkuje licencjonowane oprogramowanie komputerowe o łącznej wartości brutto 7612,78 zł . Są to programy Windows, Office, programy antywirusowe, program księgowy itp. programy użytkowe.			
2 Rzeczowy majątek trwały	31.12.2010 r.	31.12.2009 r.	
(a) Struktura rzeczowego majątku trwałego			
Urządzenia techniczne i maszyny	3 958,23	5 871,63	
Środki transportu	-	-	
Pozostałe środki trwałe	-	-	
Rzeczowy majątek trwały razem	3 958,23	5 871,63	
(b) Struktura własnościowa rzeczowego majątku trwałego			
Własne	3 958,23	5 871,63	
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze	-	-	
Rzeczowy majątek trwały razem	3 958,23	5 871,63	
(c) Zmiana stanu rzeczowego majątku trwałego			
	Urządzenia techniczne i maszyny	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	49 884,46	8 506,08	58 390,54
Zwiększenie - zakup	-	-	-
Zmniejszenie - sprzedaż	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	49 884,46	8 506,08	58 390,54
Skumulowana amortyzacja na początek okresu	44 012,83	8 506,08	52 518,91
Zwiększenie - amortyzacja za okres	1 913,40	-	1 913,40
Zmniejszenie - sprzedaż, likwidacja	-	-	-
Skumulowana amortyzacja na koniec okresu	45 926,23	8 506,08	54 432,31
Wartość netto na koniec okresu	3 958,23	-	3 958,23
3 Struktura własności funduszu założycielskiego			
Fundusz założycielski w wysokości 1 000,00 zł powstał z wpłat 2 Fundatorów a'500.00 zł.			
4 Fundusz zapasowy i rezerwy nie występuje.			

FUNDACJA ROZWOJU DZIECI IM. JANA AMOSA KOMEŃSKIEGO**Sprawozdanie finansowe rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2010 r.**

	zł	zł
5 Rozliczenia międzyokresowe kosztów	31.12.2010 r.	31.12.2009 r.
Rezerwa na wydatki w przyszłym okresie		
Usługi telekomunikacyjne	-	200,35
Razem	-	200,35
6 Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Zasądzone należne opłaty na rzecz Fundacji Komeńskiego	3 100,00	4 600,00
Razem	3 100,00	4 600,00
7 Struktura przychodów	31.12.2010 r.	31.12.2009 r.
Dotacje na realizację projektów:		
Bernard van Leer Foundation "Niewidzialne Dzieci"	808 739,51	227 152,60
Bernard van Leer Foundation Comenius II	-	579 721,68
Polsko Amerykańska Fundacja Wolności	108 800,00	275 368,00
Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji	351 621,98	-
Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej Projekt "FIO "	57 760,00	62 925,00
Ministerstwo Finansów oraz Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej POKL 5.4.2	305 074,52	53 937,22
Fundacja Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego	302 615,00	-
Fundacja Wspomagania Wsi	-	699 320,00
Fundacja Pracownia Badań i Innowacji Społecznych "STOCZNIA"	48 000,00	-
Fundacja Kurpsie Razem	-	4 260,71
Miasto Stołeczne Warszawa	-	35 820,00
Trust for Civil Society for Central and Eastern Europe	-	127 856,00
Fundusze Norweski/ECORYS	30 107,00	284 599,00
Mazowiecka Jednostka Wdrażania POKL 9.1.1	1 314 852,43	1 088 337,21
IBM Polska	77 860,25	33 801,60
Nutricia Polska	68 500,00	77 900,00
World Forum Foundation - projekt Global Leaders	5 581,40	
Zwrot niewykorzystanych dotacji	-	(26 356,81)
Inne przychody	31.12.2010 r.	31.12.2009 r.
Otrzymane darowizny od osób fizycznych - 1%	20 894,30	39 281,02
Pozostałe darowizny pieniężne otrzymane	23 499,50	33 025,00
Otrzymane darowizny rzeczowe - książki dla dzieci	-	11 800,00
Inne przychody, otrzymane należne wpłaty wyroki sądu	39 272,71	1 600,00
Nadwyżka przychodów nad kosztami z roku ubiegłego	1 522 601,13	1 140 036,46
Razem przychody	5 085 779,73	4 750 384,69

FUNDACJA ROZWOJU DZIECI IM. JANA AMOSA KOMEŃSKIEGO

Sprawozdanie finansowe rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2010 r.

	zł	zł
	31.12.2010 r.	31.12.2009 r.
8 Struktura wydatków		
Koszty realizacji zadań statutowych		
Wynagrodzenia	673 713,33	780 112,61
Zakupy materiałów: Wyposażenie Biblioteczki dla Najmłodszych w książki, zabawki, gry edukacyjne. Wyposażenie i umeblowanie ośrodków przedszkolnych , książek dla dzieci, pomocy dydaktycznych, materiałów informacyjnych, materiałów edukacyjnych, szkoleniowych, materiały konferencyjne itp.	321 204,30	428 974,52
Wyposażenie - zakupione komputery wraz z oprogramowaniem, drukarki oraz aparaty cyfrowe.	-	88 121,97
Zakupy usług : wynajem sal, sprzętu, tłumaczenia, usługi telefoniczne, czynsz, usługi szkoleniowe, księgowe itp..	628 167,69	790 412,27
Pozostałe wydatki: koszty zakwaterowania, wyżywienia, przejazdów, delegacji uczestników i trenerów szkoleń,	270 842,21	344 079,74
Udzielone dotacje- przekazane partnerom	1 055 060,41	485 935,43
Nagrody pieniężne dla zwycięzców konkursu na projekt zabawki/gry edukacyjne dla dzieci	4 900,00	-
Wartość przekazanych książek innym organizacjom	7 182,03	18 825,16
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	71 828,00	-
Razem koszty realizacji zadań statutowych	3 032 897,97	2 936 461,70
9 Przychody finansowe	31.12.2010 r.	31.12.2009 r.
Odsetki otrzymane	25 045,67	25 342,73
Odsetki naliczone od depozytów	3 263,55	-
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych	33 918,80	-
Razem	62 228,02	25 342,73
10 Koszty finansowe	31.12.2010 r.	31.12.2009 r.
Odsetki zapłacone	5,70	3 406,12
Odsetki budżetowe naliczone -Decyzja Prezesa Zarządu PFRON od zaległych wpłat	31 981,00	-
Opłata prolongacyjna od zaległych wpłat na rzecz PFRON	5 730,00	-
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	-	22 497,17
Razem	37 716,70	25 903,29
	31.12.2010 r.	31.12.2009 r.
11 Należności krótkoterminowe	73 787,60	53 670,60
z tego o okresie spłaty do 1 roku	73 787,60	53 670,60
Specyfikacja należności:		
Przedpłaty na zakup usług	302,81	29 250,72
Należności od partnerów z tytułu opłaconych wydatków	66 184,79	3 132,60
Zapłacone kaucje	4 200,00	4 200,00
Należność od urzędu skarbowego - podatek VAT	-	11 682,31
Należność z tyt. zasądzonych na rzecz Fundacji kar	3 100,00	4 600,00
Rozrachunki z pracownikami	-	804,97
Razem	73 787,60	53 670,60

FUNDACJA ROZWOJU DZIECI IM. JANA AMOSA KOMEŃSKIEGO
Sprawozdanie finansowe rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2010 r.

	zł	zł
	31.12.2010 r.	31.12.2009 r.
12 Zobowiązania wg okresów wymagalności		
o okresie spłaty do 1 roku	82 871,47	34 904,41
o okresie spłaty powyżej 1 roku do 3 lat	69 517,22	-
Razem	152 388,69	34 904,41
Zobowiązania z tytułu:		
Dostaw i usług	37 217,55	28 226,48
Nie wypłaconego wynagrodzenia	4 838,00	4 147,00
Podatku dochodowego od osób fizycznych	353,00	694,00
Ubezpieczeń Społecznych	369,00	333,00
Wpłat na rzecz PFRON wraz z odsetkami i opłatą prolongacyjną	109 539,00	-
Zobowiązania z tytułu rozliczeń z pracownikami	-	1 481,31
Zobowiązania do Gmin tytułem wpłaconych odsetek	72,14	22,62
Razem	152 388,69	34 904,41
13 Kalkulacja wyniku podatkowego	Bieżący rok	Bieżący rok
Przychody	5 148 008,78	4 775 728,72
Koszty	(3 342 739,42)	(3 253 127,59)
Zysk (strata) brutto	1 805 269,36	1 522 601,13
Różnice pomiędzy zyskiem (strata) brutto a dochodem do opodatkowania:		
Przychody nie opodatkowane		
nadwyżka przychodów nad kosztami w roku ubiegłym	1 522 601,13	-
odsetki naliczone	3 263,55	-
nadwyżka dodatnich naliczonych różnic kursowych	3 825,60	-
Razem przychody nie podatkowe	1 529 690,28	-
Koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu, w tym:		
koszty nie stanowiące kosztów uzyskania na podstawie przepisów		
Ustawy PDOP art.16 ust. 1 pkt. 58	970 772,86	-
udzielone dotacje	1 055 060,41	-
koszty amortyzacji	1 913,40	-
wartość przekazanych nieodpłatnie darowizn	7 182,03	-
nie wypłacone wynagrodzenia i nagrody	2 360,00	-
naliczone ujemne różnice kursowe	-	46 987,65
spisane należności, zaokrąglenia	0,36	783,86
wpłaty na rzecz PFRON	109 539,00	-
Razem koszty nie podatkowe	2 146 828,06	47 771,51
Inne zwiększenia (zmniejszenia) dochodu do opodatkowania		
zapłacony ZUS od wynagrodzeń dot. poprzedniego okresu	-	(3 575,51)
wypłacone wynagrodzenie dotyczące poprzedniego okresu	-	(10 687,75)
Razem inne zwiększenia, zmniejszenia	-	(14 263,26)

FUNDACJA ROZWOJU DZIECI IM. JANA AMOSA KOMEŃSKIEGO**Sprawozdanie finansowe rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2010 r.**

	zł	zł
Przychody podatkowe	3 618 318,50	4 775 728,72
Koszty podatkowe	(1 195 911,36)	(3 219 619,34)
Wynik podatkowy	2 422 407,14	1 556 109,38

Zgodnie z art.17 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r. dochody Fundacji są wolne od podatku dochodowego.

Wszystkie wydatki poniesione w 2010 r. przez Fundację Komeńskiego były wydatkami statutowymi.

14 Przeciętne zatrudnienie

Wg stanu na 31 grudnia 2010 Fundacja zatrudniała na umowę o pracę 7 osób.

15 Wyplacone wynagrodzenia	31.12.2010 r.	31.12.2009 r.
Wynagrodzenie - osobowy fundusz płac	336 316,30	486 965,68
ZUS obciążający pracodawcę	52 297,62	79 410,85
Wynagrodzenia z bezosobowego funduszu płac	417 690,64	385 656,06
ZUS obciążający pracodawcę	10 049,19	8 633,32
Razem	816 353,75	960 665,91
Wynagrodzenie wypłacone członkom zarządu	224 301,29	233 949,09

16 Fundacja Komeńskiego nie udzielała żadnych gwarancji i poręczeń i nie ma z tego tytułu zobowiązań.

17 Informacja o przeznaczeniu darowizn otrzymanych w 2010 r.

Darowizny otrzymane w ramach wpłat 1% podatku dochodowego zostały przeznaczone na:

szkolenie dla 20 animatorek przygotowujące do prowadzenia Grup Zabawowych, na szkolenia doskonalące dla 25 nauczycielek pracujących w wiejskich Ośrodkach Przedszkolnych oraz na książki, gry i zabawki do Biblioteczki dla Najmłodszych w gminie Krasnopol.

18 W roku sprawozdawczym Fundacja nie otrzymała darowizn rzeczowych i pieniężnych o wartości przekraczającej 15 000 zł od jednej instytucji.

19 Pozostałe pozycje informacji

Pozostałe pozycje informacji dodatkowych przewidywane przez Załącznik 7 do Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. nie występują.

RAPORT
BIURO RACHUNKOWE
Ewa Michalik
00-175 Warszawa, Al. Jana Pawła II 70 lok. 37
tel. 22 632 8446
REGON 0 7421846 NIP 5221494629

Teresa Ogrodzińska
Prezes Zarządu

Monika Rościszewska-Woźniak
Wiceprezes Zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU
Dominik Kmita

Ewa Michalik
Sporządzający
Data: 30.05.2011 r.

Teresa Ogrodzińska
Prezes Zarządu
Data: 30.05.2011 r.

Monika Rościszewska-
Woźniak
Wiceprezes Zarządu
Data: 30.05.2011 r.

Dominik Kmita
Członek Zarządu
Data: 30.05.2011 r.