

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2012

Fundacja działa pod nazwą: **Dzieło Pomocy Dzieciom Fundacja Ruperta Mayera.**

Siedziba Fundacji: Kraków, ul. Rajska 10 31-124 Kraków

Została powołana Aktem Notarialnym w dniu 30.10.1993r. rep.A2468/93.

Dnia 7 lutego 1994 roku postanowieniem Sądu Rejonowego dla Miasta Stołecznego Warszawy, XVI Wydział Gospodarczy Rejestrowy została wpisana do rejestru Fundacji pod nr 4079. Data rejestracji w KRS 28.02.2002r

Status organizacji pożytku publicznego nadany dnia 24.03.2005r. KRS 0000095631

Urząd Statystyczny nadał jej numer identyfikacyjny **Regon: 350671967**

Urząd Skarbowy nadał jej numer identyfikacji podatkowej NIP: 676-10-69-161

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2012r -31.12.2012r - rok sprawozdawczy zgodny z rokiem kalendarzowym.

Zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację przez następny rok i dłużej.

Fundacja **nie prowadzi działalności gospodarczej.**

Celem Fundacji jest realizacja zadań w zakresie:

- a/ pomocy społecznej, w tym szczególnie pomocy opiekuńczo-wychowawczej dla sierot naturalnych, sierot społecznych oraz ich rodzin, znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej i wyrównywanie ich szans,
- b/ działalności charytatywnej,
- c/ edukacji, oświaty i wychowania,
- d/ promocji i organizacji wolontariatu,
- e/ krajoznawstwa oraz wypoczynku dzieci i młodzieży.

Rachunkowość Fundacji prowadzona jest w oparciu o Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 15.11.2001r w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej, ustawę o rachunkowości z dnia 29.09.1994r z późniejszymi zmianami – tekst ujednolicony Dz. U. z 2009r nr 152 poz.1223, opracowany Zakładowy Plan Kont, statut, Ustawę z dnia 24 04.2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (Dz. U. Nr 96 poz. 873 z późniejszymi zmianami.

I. Objaśnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego.

1. Rzeczowe aktywa trwale- środki trwale wykazywane są w wartości **netto** tj. pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Są amortyzowane następująco:

- O cenie nabycia równej lub wyższej od kwoty 3500,00 zł są amortyzowane przez okres ich ekonomicznego użytkowania, metodą liniową wg stawek i zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- O cenie nabycia od 2.000,00 zł do 3.500,00 zł są amortyzowane w 100 % w miesiącu oddania do użytkowania.
- Inne zaliczane są w koszty zakupu materiałów.
- Ulepszenie środków trwałych i wymiana części składowych lub peryferyjnych o wartości do 3 500,00zł włącznie są zaliczane w koszty.

2. Materiały w momencie zakupu, zaliczane są w całości w koszty, nie przekazane do użytkowania są inwentaryzowane wg stanu na ostatni dzień kończący rok obrotowy,

wyceniane wg ceny zakupu zgodnie z zasadą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” i aktywowane z kosztów.

3. Środki pieniężne obejmują potwierdzony drogą inwentaryzacji stan gotówki w kasie oraz potwierdzony przez bank stan na rachunkach bankowych.

4. Krótkoterminowe rozliczenia między-okresowe powstają z tytułu wydatków poniesionych w roku sprawozdawczym, a dotyczą okresów przyszłych. Są to przede wszystkim koszty ubezpieczeń majątkowych.

5. Zobowiązania wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty wg stanu na dzień kończący rok sprawozdawczy.

6. Strata z roku poprzedniego zaliczana jest w koszty działalności statutowej zgodnie z § 2 pkt.4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001r.

Różnica dodatnia odpowiednio w przychody roku następnego bądź na zwiększenie funduszu statutowego.

W roku 2012 Fundacja nie dokonywała zmian metod ewidencji księgowej ani wyceny aktywów i pasywów w porównaniu do roku poprzedniego.

Sporządziła rachunek wyników na dzień 31.12.2012r wg. zalecanej w publikacji Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej „ Jak przygotować sprawozdanie finansowe organizacji pożytku publicznego”, Autor: Jacek Paluch

II. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

Fundacja wg stanu na dzień 31.12.2012r posiada rzeczowe aktywa trwałe o wartości księgowej netto –756 096,15zł.

1. Majątek trwały jest umorzony w 62,07 %.

W roku 2012 Fundacja zwiększyła rzeczowe aktywa trwałe o kwotę 7 592,94zł, w związku z otrzymaniem w formie darowizny dwóch pralek od Stowarzyszenia „Arbeitskreis Umweltschutz und Entwicklungshilfe e.V” z Dachau, które wspiera Fundację rzeczowo i finansowo zgodnie z statutem.

Równocześnie Fundacja dokonała likwidacji całkowicie zamortyzowanych środków trwałych w liczbie 9 szt o wartości księgowej brutto 70 749,60zł w tym:

- pompy o wartości księgowej brutto 10975,00 zł
- wyposażenia o wartości księgowej brutto 59774,60 zł (lodówka i szafa chłodnicza szatkownica do jarzyn, kuchnia gazowa, okap, pralnicowo-wirówka szt 2, suszarka).

Częste naprawy tych środków były bardzo kosztowne i przekraczały ich wartość rynkową.

Prezentacja ruchu środków trwałych w załączonej tabeli.

a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe - 2012r						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	876 775,90					876 775,90
2. urządzenia techniczne i maszyny	374 491,24				10 975,00	363 516,24
3. środki transportu	351 054,00					351 054,00
4. inne środki trwałe	454 040,33		7 592,94		59 774,60	401 858,67
Razem	2 056 361,47	0,00	7 592,94	0,00	70 749,60	1 993 204,81

b. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja-2012r								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	300 505,85		28 667,39			329 173,24	576 270,05	547 602,66
2. urządzenia techniczne i maszyny	369 495,78		752,00		10 975,00	359 272,78	4 995,46	4 243,46
3. środki transportu	159 918,83		49 858,00			209 776,83	191 135,17	141 277,17
4. inne środki trwałe	381 978,90		16 681,51		59 774,60	338 885,81	72 061,43	62 972,86
Razem	1 211 899,36	0,00	95 958,90	0,00	70 749,60	1 237 108,66	844 462,11	756 096,15

2. Przeprowadzona inwentaryzacja na koniec okresu sprawozdawczego wykazała brak materiałów na stanie magazynowym.

3. Fundacja posiada wg stanu na 31.12.2012r. środki pieniężne w wysokości 342 891,75 zł:

- gotówkę w kasie o wartości nominalnej 1 656,03 zł
- środki na rachunkach bankowych w kwocie 341 235,72zł. (w tym: na rachunku bieżącym – 6961,76 zł , lokacie okresowej -320 000,00 zł i lokacie stałej – 14 273,96zł.).

4. Rozliczenia między-okresowe czynne wykazane w bilansie w wysokości 11 431,16 zł -to pozostały do rozliczenia wydatek poniesiony w 2012 roku na ubezpieczenie majątku i wolontariuszy stanowiący koszt roku 2013.

5. Na 31.12.2012r. zobowiązania wobec dostawców i budżetu zostały uregulowane w całości. Fundacja wykazuje na 31.12.2012r na całokształcie swej działalności dodatni wynik finansowy netto w wysokości 97 407,73 zł na który składa się strata z lat ubiegłych w wysokości (-) 88 774,77zł oraz dodatni wynik za rok sprawozdawczy w wysokości 186 182,50 zł

III. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem

W roku 2012 Fundacja zrealizowała przychody bilansowe w wysokości - **764 017,28 zł**

w tym:

a. przychody z działalności statutowej wynoszą 760 452,77 zł.

(w tym pieniężne-725983,08 zł)

- przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego - **760 452,77 zł**
 - dotacja Program Operacyjny Fundusz Inicjatyw Obywatelskich -67 321,50zł
(w roku 2012 otrzymano 67 504,00zł oraz zwrócono 182,50zł za 2011r)
 - dotacja Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Krakowie –11 400,00 zł
 - darowizna Prowincja Polski Południowej Towarzystwa Jezusowego-2150,00 zł
(Dom Zakonny Stara Wieś)
 - darowizna Stowarzyszenie „Arbeitskreis Umweltschutz und
Entwicklungshilfe e.V” z Dachau - 394 863,05 zł
 - Koncert zorganizowany przez Rotary Club w Krakowie -23 260,00zł
(datki od Rotary Club, firm i osób prywatnych)
 - darowizny od osób prawnych i Rotary Club w Krakowie– 36 282,00zł
 - darowizny od osób fizycznych w kraju –62 996,93 zł
 - darowizny od osób fizycznych z zagranicy – 42 019,20 zł
 - wpłaty 1 % na OPP – 84 490,40zł

- nawiązki i świadczenia pieniężne – 1200,00zł
- darowizny **rzeczowe** (żywność, środki czystości itp.) – 26 876,75zł
(w tym Bank Żywności 15 340,89zł, Gold Drop-8340,10zł, Gramet PHU-3163,76 zł
CTM Galicja 32,00zł)
- darowizny środków trwałych Stowarzyszenie z Dachau -7592,94zł
- przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego – w 2012r nie wystąpiły w związku z realizacją zadania zleconego przez FIO.

b. Przychody finansowe(odsetki od lokat i środków na rachunkach bank.)-3 564,51 zł

IV. Informacja o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych.

Koszty realizacji zadań statutowych – są to określone statutem świadczenia pieniężne i rzeczowe.

Są to koszty ponoszone na wyżywienie, wyposażenie dzieci w odzież, bieliznę, obuwie, przedmioty osobistego użytku, materiały dydaktyczne, podręczniki, pomoce i przybory szkolne, dofinansowanie wycieczek, wypoczynku nad morzem jak również koszty związane z wyposażeniem pokoi dla dzieci, łazienek, wynagrodzenia dotyczące realizacji zadań statutowych.

Do kosztów statutowych zalicza się także stratę z lat poprzednich zgodnie z & 2 pkt.4 Rozp. M. F. z 15.11.2001r. .

Fundacja odnotowała w roku 2012 koszty bilansowe w wysokości – 577 834,78zł (po pomniejszeniu o stratę z lat ubiegłych w wysokości (-) 88 774,77)

a. koszty z działalności statutowej w wysokości 334 339,82zł

(w tym świadczenia pieniężne-307 463,07zł)

- **koszty z działalności statutowej nieodpłatnej** pożytku publicznego w wysokości **334 339,82 zł** (po pomniejszeniu o w/w stratę z lat ubiegłych) i dotyczą n/w kierunków wydatkowania:

1 „Równe szanse-dobry start-lepsza przyszłość. Kompleksowy program przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu dzieci i młodzieży przebywających w różnych formach opieki zastępczej – **78 159,60zł** (bez kosztów administracyjnych w wysokości 5600 zł)- umowa Nr 159_II/12 o realizację zadania publicznego zleconego w ramach programu Operacyjnego Fundusz Inicjatyw Obywatelskich.

2. Szkolenie dla sześciu rodzin/osób kandydatów na rodziny zastępcze i osób prowadzących rodzinne domy dziecka wg programu szkoleniowego „Dzieło Pomocy Dzieciom” –

11 400,00zł –umowa nr KS 1131-19/12 zawarta z PCPR w Krakowie.

3. Wypoczynek letni dla dzieci z rodzin ubogich, dysfunkcyjnych, dla dzieci z placówek opiekuńczo-wychowawczych oraz dla dzieci z rodzinnych form opieki zastępczej zorganizowany w Żmiącej – **81 876,90 zł** (bez kosztów wspólnych z zadania FIO)

(ponadto świadczenia niepieniężne w formie środków czystości , lody) -3195,76 zł)

Zadania częściowo powiązane.

-Dofinansowanie działalności Ośrodka Adopcyjnego „Dzieło Pomocy Dzieciom”- **120 077,25 zł**

-Pomoc w rozwiązywaniu problemów pedagogicznych dzieci i praca z rodziną naturalną- wynagrodzenie pedagoga zatrudnionego na ¼ etatu wraz z składkami ZUS -**10 358,36 zł**

-Dofinansowanie Święta Dzieci i Przyjaciół – **1192,67 zł**

- Zakup leków dla dzieci z Ośrodka Opiekuńczo- Wychowawczego- **357,25 zł**

-

- Pozostałe koszty statutowe (np. pomoc rodzinie celem zapobiegania marginalizacji dzieci- artykuły spożywcze, propagowanie wolontariatu-plakaty, szkolenie wolontariuszy –dzienniki zajęć, koszty związane z programem szkoleniowym kandydatów na rodziny zastępcze składki ZUS do umowy FIO nie ujęte w zadaniu 1.) -**4041,04zł**

- Pomoc rzeczowa – kwocie **26 876,75 zł**(artykuły spożywcze , środki czystości i higieny) przekazano następująco::

wsparcie Ośrodka Opiekuńczo-Wychowawczego w Krakowie – 23 680,99zł

- kolonia 3 195,76 zł)

Do realizacji zadań statutowych Fundacja zatrudniła 28 osób (w tym 19 specjalistów i 9 osób obsługi) na umowy cywilno-prawne –wynagrodzenie wraz z składkami ZUS - 64 271,48 zł. Kwota ta została ujęta w zadaniach 1-3.

- **koszty z działalności statutowej odpłatnej** pożytku publicznego w wysokości w roku 2012 nie wystąpiły.

b. **koszty administracyjne** – 243 489,81 zł

(są to koszty utrzymania budynków, remonty, wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników administracyjnych i innych osób; odpisy amortyzacyjne, zużycie materiałów, energii, usługi obce oraz pozostałe koszty administracyjne).

- zużycie materiałów , energii i woda i ścieki – 23 438,23 zł (w tym energia: 5 132,57 zł, woda i ścieki: 15 447,86 zł materiały : 2 857,80zł)

- usługi obce – 38 520,19 zł

w tym m.in.

remontowe; 2 970,45zł (wymiana zużytej pompy).

telekomunikacyjne, opłaty pocztowe i bankowe – 16 350,44 zł

koszt eksploatacji lokalu, dzierżawa ogródka – 11 916,98 zł

przeeglądy i naprawy samochodów – 4528,78 zł

usługi tłumaczeniowe i szkolenie -675,96zł

promocja i reklama-2077,58 zł

- podatki i opłaty (podatek leśny, opłaty sądowe, skarbowe, administracyjne) – 2343,68 zł

- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 65041,47 zł

w tym:

wynagrodzenia osobowe (2 osoby po ¼ etatu) – 30342,90 zł

umowy cywilno prawne - 34 698,57 zł jak:

koszty administracyjne i obsługi projektu FIO-6298,57 zł,

obsługi księgowej 12800,00zł

administrowania siecią komputerową i aktualizacją strony internetowej Dzieło Pomocy Dzieciom,-14400,00zł

roczny przegląd budynków- 1200,00zł).

Wynagrodzenia z tytułu umów cywilno – prawnych i umowy o pracę pedagoga są prezentowane w kosztach statutowych (dotyczą realizacji zadania FIO, wypoczynku letniego, szkolenia kandydatów na rodziny zastępcze, pomoc dzieciom i rodzinie).

Informujemy, iż przeciętne miesięczne wynagrodzenie osób zatrudnionych przy wykonywaniu statutowej działalności nieodpłatnej i odpłatnej pożytku publicznego za okres ostatnich trzech miesięcy nie przekracza 3-krotności przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw ogłoszonego przez Prezesa GUS za rok poprzedni (art. 9 ust. 1, pkt 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie).

- amortyzacja – 95 958,90 zł (nie stanowi wydatku pieniężnego).

- pozostałe koszty – 18187,34 zł (w tym ubezpieczenia majątkowe i osobowe – 17 390,20 zł, wyjazd do sponsora w Niemczech -797,14 zł).

d. **koszty finansowe** – 5,15 zł (zapłacone odsetki od usług).

VI. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

W roku 2012 podobnie jak w latach poprzednich nie udzielono gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

VII. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

W roku 2012r. odnotowano nieznaczny spadek (o 5,56%) przychodów statutowych

i trzykrotny wzrost przychodów finansowych w stosunku do roku poprzedniego.

W roku 2012 nie odnotowano przychodów z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego oraz kosztów z tego tytułu.

W roku 2012 odnotowano spadek (o 18,18%) kosztów statutowych i kosztów administracyjnych o 16,31%.


Efektom jest dodatni wynik finansowy za rok 2012.

Ponadto odnotowano wzrost aktywów i pasywów Fundacji o 20,13% co opisano w pkt. II informacji. Nadmieniamy, że utworzona przez Fundację lokata okresowa w wysokości 320 000,00 zł – to środki darowane przez Stowarzyszenie „Arbeitskreis Umweltschutz und Entwicklungshilfe e.V” z Dachau z przeznaczeniem na zaliczkowanie zakupu przez Fundację mieszkania przy ulicy Rajskiej 10/3 do wykorzystania zgodnie z jej statutem.

Sporządzono dnia: 28.02.2013r.

Imię i nazwisko oraz podpis osoby
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Danuta Herudzińska

Zarząd:


The block contains three handwritten signatures in black ink. The top signature is 'Mirosław Jan Wronko', the middle one is 'Wojciech Ad', and the bottom one is 'Paweł G. Jędrzejewski'.