

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
FUNDACJI ISKIERKA
ZA ROK OBRACHUNKOWY 2006
(1 LUTY 2006 – 31 GRUDZIEŃ 2006)**

OBEJMUJĄCE:

- 1. Bilans**
- 2. Rachunek Zysków i Strat**
- 3. Informacja dodatkowa**

Warszawa, 20.03.2007 r.

Fundacja ISKIERKA
ul. Prosta 69
00-838 Warszawa

Warszawa, dn. 20.03.2007

BILANS
sporządzony na dzień 31 grudnia 2006 roku

Aktywa	Stan na 01.02.2006	Stan na 31.12.2006
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	86 776,23
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	3 677,62
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00	83 098,61
1. Środki pieniężne	0,00	83 098,61
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma aktywów	0,00	86 776,23

Pasywa	Stan na 01.02.2006	Stan na 31.12.2006
A. Fundusze własne	0,00	45 982,66
I. Fundusz statutowy	0,00	40 000,00
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	0,00	5 982,66
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0,00	5 982,66
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	40 793,57
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	40 793,57
1. Kredyty i pożyczki	0,00	38,35
2. Inne zobowiązania	0,00	40 755,22
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma pasywów	0,00	86 776,23

Sporządziła: Joanna Blacharska

J. Blacharska

Prezes Zarządu - Jolanta Czernicka

Członek Zarządu - Marcin Gorazda

Jolanta Czernicka
Marcin Gorazda

Fundacja ISKIERKA
ul. Prosta 69
00-838 Warszawa

Warszawa, dn. 20.03.2007

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres od 1 lutego 2006 do 31 grudnia 2006

RACHUNEK WYNIKÓW	od 01.02.2006 do 31.12.2006
A. Przychody z działalności statutowej	224 311,43
I. Składki brutto określone statutem	0,00
II. Inne przychody określone statutem	224 311,43
B. Koszty realizacji zadań statutowych	150 848,85
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	73 462,58
D. Koszty administracyjne:	68 664,92
1. Zużycie materiałów i energii	5 122,42
2. Usługi obce	10 376,34
3. Podatki i opłaty	250,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52 221,28
5. Amortyzacja	0,00
6. Pozostałe	694,88
E. Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	0,00
F. Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)	0,00
G. Przychody finansowe	1 185,19
H. Koszty finansowe	0,19
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna)(C-D+E-F+G-H)	5 982,66
J. Zyski i straty nadzwyczajne:	0,00
I. Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia	0,00
II. Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna	0,00
K. Wynik finansowy ogółem (I+J)	5 982,66
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	5 982,66

Sporządziła: Joanna Blacharska

J. Blacharska

Prezes Zarządu - Jolanta Czernicka

Członek Zarządu - Marcin Gorazda

Jolanta Czernicka
Marcin Gorazda

Fundacja ISKIERKA
Ul. Prosta 69
00-838 Warszawa

**Informacja dodatkowa
do Sprawozdania finansowego za okres 01.02.2006 - 31.12.2006**

Fundacja ISKIERKA została ustanowiona przez Matrix.pl S.A. aktem notarialnym sporządzonym 17 listopada 2005 roku.

6 stycznia 2006 r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, Sąd Gospodarczy XII Wydział Gospodarczy Krajowego zarejestrował Fundację pod numerem KRS 0000248546.

ISKIERKA rozpoczęła działalność 1 lutego 2006 roku. Pierwszy rok obrotowy Fundacji to okres 11 miesięcy (od 01.02.2006 do 31.12.2006), natomiast każdy kolejny będzie rokiem kalendarzowym. Fundacja została utworzona na czas nieograniczony.

25 maja 2006 r. Fundacja ISKIERKA uzyskała status organizacji pożytku publicznego. Siedziba Fundacji mieści się w Warszawie przy ul. Prostej 69.

Fundacja prowadzi wyłącznie działalność statutową, na którą składają się:

- organizowanie i finansowanie zakupu specjalistycznego sprzętu medycznego oraz lekarstw
- pomoc finansowa i rzeczowa dla dzieci cierpiących na choroby nowotworowe
- organizowanie akcji pomocy dzieciom z udziałem innych podmiotów
- wspieranie organizacyjne, rzeczowe i finansowe zakładów opieki zdrowotnej prowadzących działalność w zakresie ratowania zdrowia lub życia dzieci, w szczególności w odniesieniu do sprzętu medycznego i lekarstw
- działalność edukacyjna
- współpraca z władzami samorządowymi, rządowymi i organizacjami pozarządowymi w zakresie wymienionym w celach działania fundacji
- działalność wydawnicza
- działalność badawcza

Sprawozdanie obejmuje okres od 1 lutego 2006 r. do 31 grudnia 2006 r.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności statutowej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez fundację działalności.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2006r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. Fundacja ISKIERKA sporządza sprawozdanie finansowe w układzie określonym przez Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 15. listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej.

I. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

1. Wartości niematerialne i prawne są przedstawione według cen nabycia lub technicznego kosztu wytworzenia pomniejszone o umorzenie. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową z zachowaniem następujących zasad:
 - oprogramowanie komputerowe w ciągu 2-5 lat,

- oprogramowanie komputerowe o wartości poniżej 3.500 zł jest umarzane jednorazowo.
- 2. Rzeczowe składniki majątku trwałego wyceniane są według ceny nabycia i są pomniejszone o umorzenie. Środki trwałe – amortyzowane są wyłącznie metodą liniową.
 - w grupie maszyny i urządzenia jest sprzęt komputerowy, kserokopiarki, i inne maszyny biurowe, zgodnie z KŚT. Stawka amortyzacji 14-30%.
 - w grupie pozostałe środki trwałe znajdują się głównie meble
 - w grupie niskocenne środki trwałe znajdują się elementy majątku jednorazowo amortyzowane w koszty.
- 3. Materiały i towary są wyceniane według cen nabycia przy zachowaniu zasady ostrożnej wyceny. Rozchód materiałów i towarów dokonywany jest metodą FIFO – pierwsze weszło-pierwsze wyszło.
- 4. Należności z tytułu dostaw i usług są wyceniane na podstawie wystawionych faktur w kwocie wymagającej zapłaty i nie obejmują odsetek za zwłokę.
- 5. Transakcje walutowe są rejestrowane wg średniego kursu NBP obowiązującego w dniu operacji gospodarczej, a rozliczane wg kursu banku realizującego transakcję.

II. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

Struktura należności krótkoterminowych - stan na 31.12.2006

Tytuł	Kwota
Należności z tyt. dostaw i usług	2 345,00
Pozostałe należności z pracownikami - zaliczki	1 012,20
Pozostałe należności - zaliczki na poczet wydatków dla rodziców podopiecznych Fundacji	320,42
Razem	3 677,62

Środki pieniężne - stan na 31.12.2006

Tytuł	Kwota
Rachunek bankowy podstawowy	527,71
Rachunek bankowy oszczędnościowy	69 583,39
Rachunek bankowy wydzielony na wpłaty na rzecz dzieci, z którymi zawarto umowy	12 987,51
Razem	83 098,61

Kredyty i pożyczki – stan na 31.12.2006 - kwota 38,35 zł stanowi debetowe saldo na rachunku walutowym.

Inne zobowiązania - stan na 31.12.2006

Tytuł	Kwota
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	34 605,49
Zobowiązania z tyt. podatków i ZUS	3 044,91
Pozostałe zobowiązania - niezwrócone wydatki rodziców podopiecznych Fundacji oraz współorganizatorów akcji charytatywnych	3 104,82
Razem	40 755,22

Zobowiązania wykazane w bilansie na dzień 31.12.2006:

- z tytułu dostaw i usług zostały uregulowane do końca stycznia 2007 r.
- z tytułu podatków i ZUS zostały zapłacone 15 stycznia 2007 r.

III. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł.

Struktura przychodów statutowych za okres 01.02.2006 - 31.12.2006

Tytuł	Kwota
1 % podatku	800,00
Aukcje charytatywne i koncerty	135 914,18
Darowizny ogólne	66 031,45
Potrącenia 5 % od wpłat na rzecz dzieci, z którymi podpisano umowy	1 078,29
Wpłaty na rzecz dzieci, z którymi podpisano umowy	20 487,51
Razem	224 311,43

Źródła przychodów statutowych za okres 01.02.2006 - 31.12.2006

Tytuł	Kwota
Wpłaty od Fundatora	30 000,00
Wpłaty od pozostałych osób prawnych	98 292,53
Wpłaty od osób fizycznych	95 774,90
Darowizny rzeczowe od pozostałych osób prawnych	244,00
Razem	224 311,43

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

Struktura kosztów statutowych za okres 01.02.2006 - 31.12.2006

Tytuł	Kwota
Obozy	43 798,60
Piknik 2.06.2006	3 421,08
Rzędkowice	25 626,16
Zalesie Górne	14 751,36
Arteterapie	46 510,32
Bał przebierańców	947,33
Koncert Muzyczne podróże do krainy Fantazji	41 577,82
Warsztaty	3 985,17
Marzenia	2 711,11
Wyjazd do Zakopanego	1 215,77
Marzenia różne	1 395,40
Spotkanie z K. Hołowczycem	99,94
Aukcje	12 968,16
Aukcja Grudzień Harvard	477,06
Aukcja Księgowy Roku	2 191,00
Aukcja Październik	7 431,41
Aukcja Uśmiechnij się do słońca	2 868,69
Zapomogi, darowizny	43 777,30
Koszty umów na zbiórkę pieniędzy	1 083,36
Razem	150 848,85

Struktura kosztów administracyjnych za okres 01.02.2006 - 31.12.2006

Tytuł	Kwota
Zużycie materiałów i energii	5 122,42
Usługi obce	10 376,34
Podatki i opłaty	250,00
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52 221,28
Amortyzacja	0,00
Pozostałe	694,88
Razem	68 664,92

V. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy został określony aktem notarialnym w chwili powołania Fundacji na kwotę 40.000 zł i w pełni opłacony przez Fundatora 27 lutego 2006 r. Od tego czasu fundusz statutowy nie był zmieniany.

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

Fundacja Iskierka do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie udzieliła żadnych gwarancji ani poręczeń. Zobowiązania związane z działalnością statutową zostały zaprezentowane w punkcie II.

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

Fundacja planuje kontynuować prowadzenie na podobną skalę jak w 2006 r. akcji charytatywnych w postaci aukcji i koncertów, podczas których będą zbierane środki na realizację zadań statutowych. Przychody Fundacji będą zależne od hojności darczyńców. Od 25. maja 2006 roku Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego dzięki czemu na rzecz Fundacji może być wpłacany 1 % podatku, podlegający odliczeniu o podatku dochodowego od osób fizycznych. Fundacja podjęła już działania zachęcające do takich wpłat na jej konto.

Sporządziła: Joanna Blacharska

J. Blacharska

Prezes Zarządu – Jolanta Czernicka

Członek Zarządu – Marcin Gorazda

Jolanta Czernicka

Marcin Gorazda

Warszawa, 20.03.2007r.