

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
FUNDACJI ISKIERKA
ZA ROK OBRACHUNKOWY 2007
(1 STYCZEŃ 2007 – 31 GRUDZIEŃ 2007)**

OBEJMUJĄCE:

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

Warszawa, 06.06.2008 r.

Fundacja ISKIERKA
ul. Prosta 69
00-838 Warszawa

Warszawa, dn. 06.06.2008

BILANS
sporządzony na dzień 31 grudnia 2007 roku

Aktywa	Stan na 31.12.2006.	Stan na 31.12.2007
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	0,00
B. Aktywa obrotowe	86 776,23	366 684,68
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	1 000,00
II. Należności krótkoterminowe	3 677,62	10 395,38
III. Inwestycje krótkoterminowe	83 098,61	355 289,30
1. Środki pieniężne	83 098,61	355 289,30
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	111,84
Suma aktywów	86 776,23	366 796,52

Pasywa	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007
A. Fundusze własne	45 982,66	343 399,81
I. Fundusz statutowy	40 000,00	40 000,00
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto	5 982,66	303 399,81
- z rozliczenia wyniku lat poprzednich	0,00	5 982,66
- z rozliczenia wyniku bieżącego roku	5 982,66	297 417,15
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 793,57	23 396,71
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	40 793,57	23 396,71
1. Kredyty i pożyczki	38,35	0,00
2. Inne zobowiązania	40 755,22	23 396,71
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	86 776,23	366 796,52

Sporządziła: Joanna Blacharska

Prezes Zarządu - Jolanta Czernicka

Członek Zarządu - Marcin Gorazda

Członek Zarządu - Danuta Simka

Fundacja ISKIERKA
ul. Prosta 69
00-838 Warszawa

Warszawa, dn. 06.06.2008

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres od 1 lutego 2007 do 31 grudnia 2007

RACHUNEK WYNIKÓW	od 01.02.2006 do 31.12.2006	od 01.01.2007 do 31.12.2007
A. Przychody z działalności statutowej	224 311,43	823 288,96
I. Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II. Inne przychody określone statutem	224 311,43	823 288,96
B. Koszty realizacji zadań statutowych	150 848,85	389 146,39
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	73 462,58	434 142,57
D. Koszty administracyjne:	68 664,92	140 620,19
1. Zużycie materiałów i energii	5 122,42	21 625,96
2. Usługi obce	10 376,34	7 579,99
3. Podatki i opłaty	250,00	75,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52 221,28	106 603,14
5. Amortyzacja	0,00	0,00
6. Pozostałe	694,88	4 736,10
E. Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	0,00	0,00
F. Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	1 185,19	3 902,24
H. Koszty finansowe	0,19	7,47
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna)(C-D+E-F+G-H)	5 982,66	297 417,15
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)	5 982,66	297 417,15
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	5 982,66	297 417,15

Sporządziła: Joanna Blacharska

Prezes Zarządu - Jolanta Czernicka

Członek Zarządu - Marcin Gorazda

Członek Zarządu - Danuta Simka

Warszawa, dn. 06.06.2008

Fundacja ISKIERKA
Ul. Prosta 69
00-838 Warszawa

**Informacja dodatkowa
do Sprawozdania finansowego za okres 01.01.2007- 31.12.2007**

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 był to okres 11 miesięcy (od 01.02.2006 do 31.12.2006), natomiast od 2007 roku rok obrotowy pokrywa się z 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 stycznia 2007 r. do 31 grudnia 2007 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 2007r. 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

Na saldo zapasów składają się otrzymane od anonimowego darczyńcy środki czystości w kwocie 1000 zł, które zostały przekazane do szpitali w 2008 r.

Struktura należności krótkoterminowych

Tytuł	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007
Należności od firm i osób współpracujących	2 345,00	6 698,92
Pozostałe należności z pracownikami - zaliczki	1 012,20	0,00
Pozostałe należności - zaliczki na poczet wydatków dla rodziców podopiecznych Fundacji	320,42	3 696,46
Razem	3 677,62	10 395,38

Środki pieniężne

Tytuł	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007
Rachunek bankowy złotowy	83 098,61	340 234,29
Rachunek bankowy walutowy - EUR	0,00	633,01
- wartość w euro	0,00	175,53
Środki pieniężne w drodze	0,00	14 422,00
Razem	83 098,61	355 289,30

Czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów w kwocie 111,84 zł stanowią koszty przedłużenia rejestracji domeny Fundacji Iskierka.

Inne zobowiązania

Tytuł	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	34 605,49	20 401,47
Zobowiązania z tyt. podatków i ZUS	3 044,91	1 006,00

Pozostałe zobowiązania - niezwrócone wydatki rodziców podopiecznych Fundacji oraz współorganizatorów akcji charytatywnych	3 104,82	1 989,24
Razem	40 755,22	23 396,71

Zobowiązania wykazane w bilansie na dzień 31.12.2007:

- z tytułu dostaw i usług zostały uregulowane do końca lutego 2008 r.
- z tytułu podatków i ZUS zostały zapłacone 17 stycznia 2008 r.

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

Struktura przychodów statutowych

Tytuł	za okres 1.02.2006- 31.12.2006	za okres 1.01.2007- 31.12.2007
Aukcje charytatywne i projekty kulturowe	135 914,18	162 686,95
Darowizny ogólne	66 831,45	356 544,29
Potrącenia 5 % od wpłat na rzecz dzieci, z którymi podpisano umowy	1 078,29	2 225,68
Wpłaty na rzecz dzieci, z którymi podpisano umowy	20 487,51	314 913,19
- <i>przekwalifikowane na cele ogólne Fundacji*</i>	0,00	-13 081,15
Razem	224 311,43	823 288,96

*przekwalifikowanie jest spowodowane zakończeniem jednej z umów (zgodnie z regulaminem) oraz zgodą jednego z rodziców na wykorzystanie części środków zgromadzonych dla jego dziecka na zakup leku dla podopiecznego Fundacji.

Źródła przychodów statutowych

Tytuł	za okres 1.02.2006- 31.12.2006	za okres 1.01.2007- 31.12.2007
Wpłaty od Fundatora	30 000,00	107 000,00
Wpłaty od pozostałych osób prawnych	96 049,43	449 086,49
Wpłaty od osób fizycznych	95 774,90	252 168,07
Darowizny rzeczowe	244,00	11 492,00
Przychody z tytułu odpłatnych świadczeń	2 243,10	3 542,40
Razem	224 311,43	823 288,96

Wpływy z tytułu 1% podatku

Tytuł	za okres 1.02.2006- 31.12.2006	za okres 1.01.2007- 31.12.2007
1% podatku	800,00	96 807,59

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

Struktura kosztów statutowych za okres 01.01.2007 - 31.12.2007

Tytuł	za okres 1.01.2007- 31.12.2007
Obozy	39 053,93
Zalesie Górne	11 901,00
Rybnik	27 152,93
Arteterapie	72 322,45
Warsztaty	7 390,17
Bał przebierańców	2 423,34
Koncert w Filharmonii	17 156,53
Koncert w Mikołowie	38,80
Kultura a co to takiego	8 484,18
Kolorowy Ratunkowy	16 217,35
Bajkowy Świat Onkologii	20 612,08
Marzenia	3 076,00
Marzenia różne	1 973,00
Redagowanie Gazety Wyborczej	1 103,00
Aukcje	4 611,22
Aukcja - Księgowy Roku	1 673,86
Aukcje - Żywiec	1 926,10
Kwesta "Dla Jezusa"	535,26
Aukcja HBR	476,00
Koszty umów na zbiórkę pieniędzy	1 481,08
Zapomogi, darowizny	268 601,71
Razem	389 146,39

Struktura kosztów administracyjnych za okres 01.01.2007 - 31.12.2007

Tytuł	za okres 1.01.2007- 31.12.2007
Zużycie materiałów i energii	21 625,96
Usługi obce	7 579,99
Podatki i opłaty	75,00
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	106 603,14
Amortyzacja	0,00
Pozostałe	4 736,10
Razem	140 620,19

Przychody finansowe za okres 01.01.2007 – 31.12.2007

Tytuł	za okres 1.01.2007- 31.12.2007
Odsetki bankowe naliczone	3 891,05
Różnice kursowe dodatnie	11,19
Razem	3 902,24

Koszty finansowe w wysokości 7,47 zł stanowiły odsetki bankowe zapłacone.

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

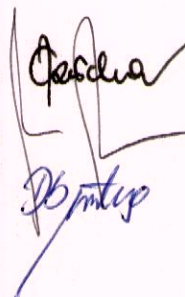
Fundacja planuje kontynuować prowadzenie na podobną skalę jak w 2007 r. akcji charytatywnych w postaci aukcji i koncertów, podczas których będą zbierane środki na realizację zadań statutowych. Przychody Fundacji będą zależne od hojności darczyńców. Od 25. maja 2006 roku Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego dzięki czemu na rzecz Fundacji może być wpłacany 1 % podatku, podlegający odliczeniu o podatku dochodowego od osób fizycznych. Fundacja kontynuuje działania zachęcające do takich wpłat na jej konto.

Sporządziła: Joanna Blacharska

Prezes Zarządu – Jolanta Czernicka

Członek Zarządu – Marcin Gorazda

Członek Zarządu – Danuta Simka



Warszawa, 06.06.2008r.