



Sprawozdanie Finansowe
FUNDACJI ISKIERKA
za rok obrachunkowy 2011
(1 STYCZEŃ 2011 – 31 GRUDZIEŃ 2011)

OBEJMUJĄCE:

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

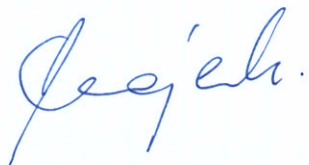
Warszawa, 30 marca 2012 roku.

1. Bilans Fundacji Iskierka na dzień 31 grudnia 2011 roku

Aktywa	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
A. Aktywa trwałe	132 016,22	73 963,91
I. Wartości niematerialne i prawne	2 334,75	5 447,75
II. Rzeczowe aktywa trwałe	129 681,47	68 516,16
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	1 329 043,91	832 035,66
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	22 435,98	18 011,03
II. Należności krótkoterminowe	105 935,77	42 007,20
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 200 672,16	772 017,43
1. Środki pieniężne	1 200 672,16	772 017,43
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 101,46	2 814,42
Suma aktywów	1 466 161,59	908 813,99

Pasywa	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
A. Fundusze własne	40 000,00	40 000,00
I. Fundusz statutowy	40 000,00	40 000,00
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 426 161,59	868 813,99
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	70 627,70	89 158,50
1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania	70 627,70	89 158,50
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 355 533,89	779 655,49
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 270 589,28	779 655,49
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	84 944,61	0,00
Suma pasywów	1 466 161,59	908 813,99

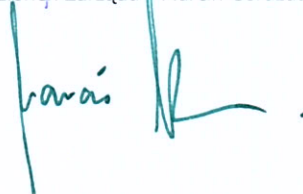
Sporządziła: Agnieszka Gajewska



Prezes Zarządu - Jolanta Czernicka - Siwecka



Członek Zarządu - Marcin Gorazda

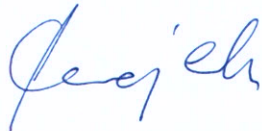


2. Rachunek Zysków i Strat Fundacji Iskierka

za okres 12 miesięcy od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
A. Przychody z działalności gospodarczej:	114 061,50	46 072,00
I Przychody ze sprzedaży usług	56 205,00	16 140,00
II Przychody ze sprzedaży produktów, materiałów	57 856,50	29 932,00
B Koszty działalności gospodarczej:	23 694,52	17 973,88
I Koszty sprzedanych usług	0,00	0,00
II Koszt sprzedanych produktów, materiałów	22 261,09	17 973,88
III Pozostałe koszty działalności gospodarczej	1 433,43	0,00
C. Wynik finansowy na działalności gospodarczej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	90 366,98	28 098,12
D. Przychody z działalności statutowej	2 856 917,50	2 432 196,87
I. Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II. Inne przychody określone statutem	2 856 917,50	2 432 196,87
E. Koszty realizacji zadań statutowych	1 295 775,33	1 369 385,81
F. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	1 561 142,17	1 062 811,06
G. Koszty administracyjne:	405 039,52	333 277,78
1. Zużycie materiałów i energii	35 027,29	32 677,91
2. Usługi obce	142 484,38	91 534,38
3. Podatki i opłaty	700,00	1 060,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	197 676,87	180 469,12
5. Amortyzacja	27 089,80	25 164,72
6. Pozostałe	2 061,18	2 371,65
H. Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A , D i J)	1 000,00	1 000,12
I. Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, E, G i K)	1,74	2 746,93
J. Przychody finansowe	23 121,39	25 649,72
K. Koszty finansowe	0,00	1 413,82
L. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna)(C+F-G+H-I+J-K)	1 270 589,28	780 120,49
M. Podatek dochodowy	0,00	465,00
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	1 270 589,28	779 655,49
N. Wynik finansowy netto	0,00	0,00

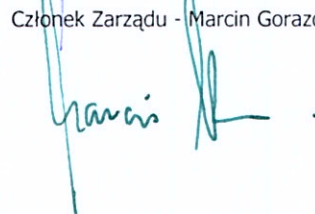
Sporządziła: Agnieszka Gajewska



Prezes Zarządu - Jolanta Czernicka - Siwecka



Członek Zarządu - Marcin Gorazda



3. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Fundacji Iskierka za okres 12 miesięcy od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011

I. Informacje wstępne

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

6 stycznia 2006 roku 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 obrachunkowy Fundacji był to okres 11 miesięcy (od 1 lutego 2006 do 31 grudnia 2006), natomiast od 2007 roku rok obrachunkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Fundacja została utworzona na czas nieograniczony.

25 maja 2006 roku Fundacja ISKIERKA uzyskała status organizacji pożytku publicznego.

24 kwietnia 2009 roku Fundacja ISKIERKA została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego i zaczęła prowadzić działalność gospodarczą.

Siedziba Fundacji mieści się w Warszawie przy ul. Prostej 51. Od października 2008 Fundacja prowadzi także biuro na terenie Śląska w Chorzowie przy ul. Kościuszki 6 lok. 315.

Celami Fundacji są:

- ✓ pomoc dzieciom i młodzieży chorym na choroby nowotworowe,
- ✓ ochrona i promocja zdrowia oraz ratowania życia dzieci,
- ✓ wspierania i prowadzenie inicjatyw o charakterze zdrowotnym, edukacyjnym oraz charytatywnym,
- ✓ promowanie zatrudnienia i aktywizacja zawodowa wśród grup wykluczonych.

Fundacja realizuje swoje cele poprzez:

- ✓ organizowanie i finansowanie zakupu specjalistycznego sprzętu oraz lekarstw niezbędnych dla ratowania zdrowia lub życia dzieci,
- ✓ pomoc finansową i rzeczową 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 edukacyjną, wydawniczą i badawczą,
- ✓ współpracę z władzami samorządowymi, rządowymi i organizacjami pozarządowymi w zakresie wymienionym w celach działania Fundacji.

Dochody Fundacji pochodzą w szczególności z:

- ✓ darowizn,
- ✓ dochodów ze zbiórek i imprez publicznych,
- ✓ dochodów z majątku Fundacji, odsetek bankowych,
- ✓ dotacji,
- ✓ dochodów z działalności gospodarczej.

Prowadzona przez Fundację Iskierka działalność gospodarcza służy wyłącznie realizacji celów statutowych.

Przedmiotem działalności gospodarczej Fundacji jest:

- ✓ 16.29.Z Produkcja pozostałych wyrobów z drewna; produkcja wyrobów z korka, słomy i materiałów używanych do wyplatania
- ✓ 17.29.Z Produkcja pozostałych wyrobów z papieru i tektury
- ✓ 22.19.Z Produkcja pozostałych wyrobów z gumy
- ✓ 22.29.Z Produkcja pozostałych wyrobów z tworzyw sztucznych
- ✓ 23.19.Z Produkcja i obróbka pozostałego szkła, włączając szkło techniczne
- ✓ 23.49.Z Produkcja pozostałych wyrobów ceramicznych
- ✓ 23.69.Z Produkcja pozostałych wyrobów z betonu, gipsu i cementu
- ✓ 32.40.Z Produkcja gier i zabawek
- ✓ 32.99.Z Produkcja pozostałych wyrobów, gdzie indziej niesklasyfikowana
- ✓ 46.19.Z Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju
- ✓ 46.49.Z Sprzedaż hurtowa pozostałych artykułów użytku domowego
- ✓ 47.19.Z Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach
- ✓ 47.5 Sprzedaż detaliczna artykułów użytku domowego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- ✓ 47.6 Sprzedaż detaliczna wyrobów związanych z kulturą i rekreacją prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- ✓ 47.78.Z Sprzedaż detaliczna pozostałych nowych wyrobów prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- ✓ 47.8 Sprzedaż detaliczna prowadzona na straganach i targowiskach
- ✓ 47.9 Sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami
- ✓ 59.11.Z Działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych
- ✓ 59.20.Z Działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych
- ✓ 73.11.7 Działalność agencji reklamowych
- ✓ 82.30.Z Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów
- ✓ 85.51.Z Pozaszkolne formy edukacji sportowej oraz zajęć sportowych i rekreacyjnych
- ✓ 85.52.Z Pozaszkolne formy edukacji artystycznej
- ✓ 85.59 Pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane
- ✓ 85.60.Z Działalność wspomagająca edukację

- ✓ 90.02.Z Działalność wspomagająca wystawianie przedstawień artystycznych.

II. Prezentacja sprawozdań finansowych

Fundacja Iskierka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2011 i kończący się 31 grudnia 2011 oraz okres porównywalny rozpoczynający się 1 stycznia 2010 i kończący się 31 grudnia 2010.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Wynik netto zwiększa przychody roku następnego i prezentowany jest w Bilansie w rozliczeniach międzyokresowych przychodów.

III. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Ustawą z dnia 6 kwietnia 1984 roku o fundacjach.

Fundacja sporządza rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137 poz. 1539).

W sprawozdaniu finansowym Fundacja wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Fundacji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody z działalności statutowej obejmują otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem.

Koszty prowadzonej działalności gospodarczej są to koszty poniesione w celu osiągnięcia przychodów. Do kosztów działalności statutowej Fundacji zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych. Za koszty uważa się również koszty administracyjne Fundacji. Fundacja ewidencjonuje koszty w układzie kalkulacyjnym i rodzajowym.

Na wynik finansowy Fundacji wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne związane z działalnością fundacji,
- przychody i koszty finansowe z tytułu odsetek i różnic kursowych.

Dochody z działalności Fundacji zgodnie z Art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych są wolne od podatku.

Metody wyceny Aktywów i Pasywów:

Aktywa:

- Wartości niematerialne i prawne są przedstawione według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o umorzenie. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową z zachowaniem następujących zasad:
 - oprogramowanie komputerowe przy stawkach 20-50%,
 - oprogramowanie komputerowe o wartości poniżej 3.500 zł jest umarzane jednorazowo.
- Rzeczowe składniki majątku trwałego wyceniane są według ceny nabycia i są pomniejszone o umorzenie. Środki trwałe – amortyzowane są wyłącznie metodą liniową.
 - w grupie urządzenia techniczne i maszyny jest sprzęt komputerowy, kserokopiarki, i inne maszyny biurowe, zgodnie z KŚT; stawka amortyzacji 14-30%,
 - w grupie środki transportu są samochody osobowe; stawka amortyzacji 20%,
 - w grupie pozostałe środki trwałe znajdują się głównie meble,
 - w grupie nisko cenowe środki trwałe znajdują się elementy majątku jednorazowo amortyzowane w koszty.
- 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.
- Należności i roszczenia w kwocie wymaganej zapłaty i nie obejmują odsetek za zwłokę.
- Środki pieniężne w walucie PLN w wartości nominalnej.

Pasywa:

- Fundusze w wartości nominalnej.
- Zobowiązania w kwocie należnej zapłaty.

Transakcje walutowe są rejestrowane wg średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień operacji gospodarczej, a rozliczane wg kursu banku realizującego transakcję; do wyceny na dzień bilansowy stosowany jest kurs średni NBP z dnia bilansowego. Na dzień 31 grudnia 2011 roku do wyceny zastosowano kurs średni NBP dla waluty EUR – 4,4168 złotych.

Rozliczenie wyniku finansowego w 2012 r. nastąpi zgodnie Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. (DZ. U. 137 poz. 1539 § 2 ust. 4), tj. różnica pomiędzy przychodami a kosztami ustalona w rachunku wyników zwiększa - po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego - przychody w następnym roku obrotowym.

IV. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

ŚRODKI TRWAŁE – struktura rzeczowa	stan na 31.12.2011	stan na 31.12.2010
Urządzenia techniczne i maszyny	4 171,53	8 846,43
Środki transportu	119 904,11	53 158,00
Narzędzia, przyrządy ruchomości	5 605,83	6 511,73
Razem	129 681,47	68 516,16

Zmiany w stanie środków trwałych

Wartość brutto	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Razem
Stan na 1 stycznia 2011	6 939,00	17 338,00	91 980,00	116 257,00
Zwiększenia	0,00	0,00	85 142,11	85 142,11
zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizna	0,00	0,00	85 142,11	85 142,11
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31 grudnia 2011	6 939,00	17 338,00	177 122,11	201 399,11
Umorzenie				
Stan na 1 stycznia 2011	427,27	8 491,57	38 822,00	47 740,84
Zwiększenia	905,90	4 674,90	18 396,00	23 976,80
amortyzacja za okres	905,90	4 674,90	18 396,00	23 976,80
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31 grudnia 2011	1 333,17	13 166,47	57 218,00	71 717,64
Wartość netto na dzień 1 stycznia 2011	6 511,73	8 846,43	53 158,00	68 516,16
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2011	5 605,83	4 171,53	119 904,11	129 681,47

Wartość brutto	Narzędzia, przyszyty, ruchomości	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Razem
				103
Stan na 1 stycznia 2010	0,00	11 731,00	91 980,00	711,00
Zwiększenia	6 939,00	5 607,00	0,00	12 546,00
zakup	6 939,00	5 607,00	0,00	12 546,00
darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00
				116
Stan na 31 grudnia 2010	6 939,00	17 338,00	91 980,00	257,00
Umorzenie				
Stan na 1 stycznia 2010	0,00	2 928,37	20 426,00	23 354,37
Zwiększenia	427,27	5 563,20	18 396,00	24 386,47
amortyzacja za okres	427,27	5 563,20	18 396,00	24 386,47
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31 grudnia 2010	427,27	8 491,57	38 822,00	47 740,84
Wartość netto na dzień 1 stycznia 2010	0,00	8 802,63	71 554,00	80 356,63
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2010	6 511,73	8 846,43	53 158,00	68 516,16

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto	Wartość firmy	Koncesje i patenty	Inne	Razem
Stan na 1 stycznia 2011	0,00	0,00	6 324,82	6 324,82
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31 grudnia 2011	0,00	0,00	6 324,82	6 324,82
Umorzenie				0,00
Stan na 1 stycznia 2011	0,00	0,00	877,07	877,07
Zwiększenia	0,00	0,00	3 113,00	3 113,00
amortyzacja za okres	0,00	0,00	3 113,00	3 113,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31 grudnia 2011	0,00	0,00	3 990,07	3 990,07
Wartość netto na dzień 1 stycznia 2011	0,00	0,00	5 447,75	5 447,75
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2011	0,00	0,00	2 334,75	2 334,75

Wartość brutto	Wartość firmy	Koncesje i patenty	Inne	Razem
Stan na 1 stycznia 2010	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	6 324,82	6 324,82
zakup	0,00	0,00	6 324,82	6 324,82
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31 grudnia 2010	0,00	0,00	6 324,82	6 324,82
Umorzenie				
Stan na 1 stycznia 2010	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	877,07	877,07
amortyzacja za okres	0,00	0,00	877,07	877,07
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31 grudnia 2010	0,00	0,00	877,07	877,07
Wartość netto na dzień 1 stycznia 2010	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2010	0,00	0,00	5 447,75	5 447,75

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

	stan na 31.12.2011	stan na 31.12.2010
Należności z tyt. dostaw i usług	56 383,04	17 516,82
Pozostałe należności z pracownikami - zaliczki	3 369,95	6 048,59
Pozostałe należności - zaliczki na poczet wydatków dla rodziców podopiecznych Fundacji	46 182,78	18 441,79
Razem	105 935,77	42 007,20

ŚRODKI PIENIĘŻNE

	stan na 31.12.2011	stan na 31.12.2010
Rachunek bankowy złotowy	1 156 198,06*	734 663,16
Rachunek bankowy walutowy - EUR	38 638,21	37 354,27
- wartość w EURO	8 748,01	9 432,18
Środki pieniężne w kasie	5 835,89	0,00
Razem	1 200 672,16	772 017,43

* Na rachunku bankowym Fundacji na dzień 31 grudnia 2011 roku w kwocie salda znajduje się kwota 326 545,12 zł zgromadzona na rzecz dzieci, z którymi podpisano umowy.

CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

	stan na 31.12.2011	stan na 31.12.2010
Koszty ubezpieczeń	5 101,46	2 814,42
Razem	5 101,46	2 814,42

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	stan na 31.12.2011	stan na 31.12.2010
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	54 208,90	36 086,94
Zobowiązania z tyt. podatków	14 664,74	13 834,27
Pozostałe zobowiązania - niezwrócone wydatki rodziców podopiecznych Fundacji oraz współorganizatorów akcji charytatywnych	1 461,89	39 056,57
Pozostałe zobowiązania z pracownikami - zaliczki	292,17	180,72
Razem	70 627,70	89 158,50

V. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów i kosztów.

PRZYCHODY (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	01.01.2011 31.12.2011	01.01.2010 31.12.2010
Przychody z działalności gospodarczej	114 061,50	46 072,00
Sprzedaż usług	56 205,00	16 140,00
Sprzedaż produktów, materiałów	57 856,50	29 932,00
Płyta Moc Marzeń	1 000,00	3 610,00
Kartki	26 624,00	4 202,00
Kalendarze	30 232,50	22 120,00
Przychody z działalności statutowej	2 856 917,50	2 432 196,87
Aukcje charytatywne i projekty kulturowe	169 418,38	447 436,85
Darowizny ogólne	1 048 898,52	459 445,01
Potrącenie na cele pożytku publicznego-5% od wpłat na rzecz dzieci	63 999,74	24 284,15
Wpłaty na rzecz dzieci, z którymi podpisano umowy	1 146 275,95	778 324,54
- <i>przekwalifikowane na cele ogólne Fundacji*</i>	-351 330,58	-118 765,71
Wynik finansowy poprzedniego roku	779 655,49	841 472,03
Razem	2 970 979,00	2 478 268,87

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

ŹRÓDŁA PRZYCHODÓW	01.01.2011 31.12.2011	01.01.2010 31.12.2010
Przychody z działalności gospodarczej	114 061,50	46 072,00
Wpłaty od Fundatora	180 000,00	60 000,00
Wpłaty od pozostałych osób prawnych	365 730,17	314 513,98
Wpłaty od osób fizycznych	525 508,60	408 136,37
1% podatku	869 546,67	765 586,36
Zbiórki	48 526,04	33 019,38
Wpłaty od różnych organizacji	0,00	6 547,75
Darowizny rzeczowe	87 950,53	2 921,00
Przychody z tytułu odpłatnych świadczeń	0,00	0,00
Wynik finansowy z lat ubiegłych	779 655,49	841 472,03
Razem	2 970 979,00	2 478 268,87

STRUKTURA KOSZTÓW	01.01.2011 31.12.2011	01.01.2010 31.12.2010
Koszty działalności gospodarczej:	23 694,52	17 973,88
Koszt sprzedanych produktów, materiałów	22 261,09	17 973,88
Pozostałe koszty działalności gospodarczej	1 433,43	0,00
Koszty realizacji zadań statutowych	1 295 775,33	1 369 385,81
Obozy	105 686,55	92 399,44
Obóz Żeglarski na Mazurach	34 309,12	36 260,47
Obóz Rybnik	0,00	18 004,79
Obóz Karkonosze	0,00	24 536,14
Obóz w Łucznicy	0,00	13 598,04
Obóz Drezno	17 572,84	0,00
Obóz Bajkowa Kraina	12 678,15	0,00
Obóz w Karpaczu	41 126,44	0,00
Arteterapie	52 035,87	45 125,09
Warsztaty	52 035,87	45 125,09
Akcje różne	335 907,33	185 701,63
Bał przebierańców	6 647,25	14 869,41
Piknik	25 405,48	36 126,88
Koncert Dziecięca Orkiestra Onkologiczna	89 314,28	43 221,28
Aukcje	23 928,96	0,00
Płyta Moc Marzeń	2 248,84	6 079,78
Kalendarze	8 939,00	2 863,75
Międzynarodowe Igrzyska Zwycięzców w Moskwie	60 254,35	1 778,73
Kalendarze	8 939,00	2 863,75
Bał Wojewody	0,00	61 045,80
Wsparcie psychologiczne chorego dziecka	28 870,78	9 933,51
Grupa wsparcia rodziców po stracie dziecka	38 259,87	9 782,49
Wolontariat	5 489,77	0,00
Kinect - Innowacje w Rehabilitacji	44 905,70	0,00
Parada Jeździecka Łódź 2011	1 643,05	0,00
Marzenia	47 807,99	40 284,24
Marzenia różne	26 137,43	11 865,92
Z Toyotą w Świat	21 670,56	28 418,32
Oddziały	205 784,86	442 284,08
Oddział Onkologii i Hematologii Chorzów	4 198,26	75 371,32
Oddział w Zabrze	168 999,69	265 555,66
Górnośląskie Centrum Zdrowia Dziecka	7 646,98	97 526,50
GCZD Katowice Oddział Neurochirurgii	10 022,75	3 830,60
GCZD Katowice Oddział Hemato-Onkologii	14 917,18	0,00
Umowy-dzieci	385 785,88	335 571,59
Darowizny	92,80	50 171,21
Zapomogi	6 111,37	6 130,66
Badania	49 009,70	152 270,78
Koszty statutowe pośrednie	21 615,39	16 730,81
Koszty umów na zbiórkę pieniędzy	4 652,00	2 716,28
Leki statutowe	81 285,59	0,00
Razem	1 319 469,85	1 387 359,69

Struktura kosztów działalności statutowej	01.01.2011 31.12.2011	01.01.2010 31.12.2010
Zużycie materiałów i energii	602 744,07	889 373,05
w tym:		
- leki	150 283,25	119 354,98
- materiały i urządzenia do rehabilitacji	36 751,17	33 596,64
- wyposażenie oddziałów	112 957,03	370 320,74
- materiały podopieczni	217 782,96	210 625,33
- materiały pozostałe	60 431,54	20 072,06
- odczynniki do badań	24 538,12	135 403,30
Usługi obce	496 872,77	375 254,59
w tym:		
- usługi do projektów	137 212,36	106 552,92
- usługi rehabilitacyjne i medyczne	64 466,48	65 815,54
- usługi remontowe-Oddziały	88 397,47	41 269,78
- usługi podopieczni	139 448,61	70 469,20
- usługi pozostałe	67 347,85	91 147,15
Podatki i opłaty	0,00	175,60
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	175 911,86	100 805,19
Pozostałe koszty	20 246,63	3 777,38
Razem	1 295 775,33	1 369 385,81

Koszty administracyjne	01.01.2011 31.12.2011	01.01.2010 31.12.2010
Koszty ogólne	203 746,65	208 295,78
Koszty zarządu	132 295,41	87 963,26
Koszty promocji i marketingu	68 997,46	37 018,74
Razem	405 039,52	333 277,78

Struktura kosztów administracyjnych	01.01.2011 31.12.2011	01.01.2010 31.12.2010
Zużycie materiałów i energii	35 027,29	32 677,91
Usługi obce	142 484,38	91 534,38
Podatki i opłaty	700,00	1 060,00
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	197 676,87	180 469,12
Amortyzacja	27 089,80	25 164,72
Pozostałe koszty	2 061,18	2 371,65
Razem	405 039,52	333 277,78

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.2011 31.12.2011	01.01.2010 31.12.2010
- odszkodowania komunikacyjne	0,00	1 000,12
- pozostałe	1 000,00	0,00
Razem	1 000,00	1 000,12

	01.01.2011 31.12.2011	01.01.2010 31.12.2010
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		
- spisanie należności	0,00	2 746,93
- pozostałe	1,74	0,00
Razem	1,74	2 746,93

	01.01.2011 31.12.2011	01.01.2010 31.12.2010
PRZYCHODY FINANSOWE		
Odsetki bankowe naliczone	19 975,39	25 649,72
Różnice kursowe	3 146,00	0,00
Razem	23 121,39	25 649,72

	01.01.2011 31.12.2011	01.01.2010 31.12.2010
KOSZTY FINANSOWE		
Różnice kursowe	0,00	1 413,82
Razem	0,00	1 413,82

Ustalenie podstawy opodatkowania	2011	2010
Wynik finansowy brutto	1 270 589,28	780 120,49
Przychody podatkowe	0,00	0,00
- różnice kursowe niezrealizowane w 2008 od środków pieniężnych	0,00	0,00
Przychody niestanowiące przychodów podatkowych	0,00	230,03
- różnice kursowe dodatnie niezrealizowane od środków pieniężnych	0,00	230,03
Koszty niestanowiące kosztów podatkowych	0,00	3 596,77
- spisane nierozliczone zaliczki	0,00	2 446,93
- różnice kursowe ujemne niezrealizowane od środków pieniężnych	0,00	1 149,84
Dochód do opodatkowania	1 270 589,28	783 717,26
Zwolnienie przedmiotowe	-1 270 589,28	-781 270,33
Podstawa opodatkowania	0,00	2 446,93
Podatek	0,00	465,00

VI. 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.

VII. 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.

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

Fundacja planuje kontynuować działalność na podobną skalę jak w 2011 roku.

Przychody Fundacji będą zależne od hojności darczyńców oraz ilości sprzedanych materiałów – cegiełek. Na przychody Fundacji jako Organizacji Pożytku Publicznego wpływa też wpłacany 1 % podatku, podlegający odliczeniu o podatku dochodowego od osób fizycznych. Fundacja kontynuuje działania zachęcające do takich wpłat na jej konto.

Sporządziła: Agnieszka Gajewska

Prezes Zarządu – Jolanta Czernicka-Siwecka

Członek Zarządu – Marcin Gorazda

Warszawa, 30 marca 2012 roku.