

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2009 rok

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji
Regionalna Fundacja Rozwoju „SERCE”

woj. PODKARPACKIE
Powiat: KOLBUSZOWSKI
Gmina/dzielnica: KOLBUSZOWA – MIASTO
Ul. Handlowa 3
36-100 Kolbuszowa
2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań)
Nie dotyczy
3. Podstawowy przedmiot działalności
PKD: 9499Z – Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana
4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON
Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym – 09.08.2004
Data uzyskania statusu Organizacji Pożytku Publicznego – 28.04.2005
Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII wydział gospodarczy KRS
Numer KRS: 0000 214559
Numer statystyczny REGON: 831376101
Numer identyfikacji podatkowej: 814-15-86-199
5. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja)
Ewa Zofia Nowak - Prezes Zarządu
6. Określenie celów statutowych organizacji
 - a) **prowadzenie działalności charytatywnej**
 - b) **niesienie pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej w tym działalność na rzecz osób niepełnosprawnych,**
 - c) **nauka, edukacja, oświata i wychowanie,**
 - d) **promocja i organizacja wolontariatu,**
 - e) **działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych,**
 - f) **podejmowanie i wspieranie inicjatyw na rzecz rozwoju turystyki oraz podniesienia walorów turystycznych regionów,**
 - g) **propagowanie i rozwijanie wiedzy o ekologii, w tym realizacja i wspomaganie projektów wdrażających rozwiązania proekologiczne,**
 - h) **gospodarczy i kulturowy rozwój regionu podkarpackiego, zze szczególnym uwzględnieniem powiatu kolbuszowskiego,**
 - i) **tworzenie warunków sprzyjających rozwojowi przedsiębiorczości**

j) propagowanie nowoczesnych technologii ze szczególnym uwzględnieniem technologii informatycznych i teleinformatycznych oraz związanych z zarządzaniem jakością

k) tworzenie ośrodków szkoleniowo- badawczych,

l) organizowanie miejsc pracy, promocja zatrudnienia i aktywizacja zawodowa osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy,

l) działalność polegająca na wspomaganiu technicznym, szkoleniowym, informacyjnym lub finansowym organizacji pozarządowych i przedsiębiorców,

m) realizacja działań na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijanie kontaktów i współpracy pomiędzy przedsiębiorcami,

7. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01/01/2009 do 31/12/2009

8. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład organizacji wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

Nie dotyczy

9. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

10. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

- **Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności.**
- **Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.**

- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Inwestycje krótkoterminowe – według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa,
 - Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według ceny nabycia,
 - Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
 - Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
 - Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
 - Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.
- Wynik finansowy ustala się według zasad określonych w załączniku 2 do rozporządzenia ministra finansów z 15 listopada 2001 r.

Biuro Rachunkowe CREDO
Krzysztof Migas
36-100 Kolbuszowa, ul. Handlowa 2a
NIP: 867-176-39-76 Regon: 831369874

PREZES

Ewa Nowak

Ewa Nowak

Rachunek wyników

za okres 01 stycznia 2009 r - 31 grudnia 2009 r

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni		Kwota za rok obrotowy
		3	4	4
1	2			
A.	Przychody z działalności statutowej	248 741,89	247 292,75	247 292,75
I.	Składki brutto określone statutem	248 741,89	247 292,75	
II.	Inne przychody określone statutem	-	-	-
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	212 025,59	167 530,98	167 530,98
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	36 716,30	79 761,77	79 761,77
D.	Koszty administracyjne	74 064,45	78 704,43	78 704,43
1	Zużycie materiałów i energii	2 223,75	1 611,98	1 611,98
2	Usługi obce	15 927,98	16 997,56	16 997,56
3	Podatki i opłaty	770,00	30,00	30,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	54 396,50	56 534,70	56 534,70
5	Amortyzacja	-	-	-
6	Pozostałe	746,22	3 530,19	3 530,19
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	-	-	-
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	-	-	-
G.	Przychody finansowe	3,55	4,32	4,32
H.	Koszty finansowe	0,53	-	-
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	-	37 345,13	1 061,66
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	-	-	-
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	-	37 345,13	1 061,66
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-	-	-
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	-	-	-

Kolbuszowa, 2010-03-30

Sporządził

Biurowisko Rachunkowe CREDO
 Krzysztof Migas
 36-100 Kolbuszowa, ul. Handlowa 2a
 NIP: 867-176139-76 | REGON: 831359874

Podpisy członków Zarządu

PREZES

 Ewa Nowak

BILANS

na dzień 31 grudnia 2009 r.

REGON: 831376101

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

Wiersz	AKTYWA		Stan na		Wiersz	PASYWA		Stan na	
	1	2	początek roku	koniec roku		1	2	początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	-	-	-	A	Fundusze własne	19 972,50	21 034,16	
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	I	Fundusz statutowy	57 317,63	19 972,50	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	-	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-	
III	Należności długoterminowe	-	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	37 345,13	1 061,66	
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	-	1 061,66	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	37 345,13	-	
B	Aktywa obrotowe	30 640,64	28 864,44	28 864,44	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 668,14	7 830,28	
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-	-	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-	
II	Należności krótkoterminowe	-	-	-	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	10 668,14	7 830,28	
					1	Kredyty i pożyczki	-	-	
					2	Inne zobowiązania	10 668,14	7 830,28	
					3	Fundusze specjalne	-	-	
III	Inwestycje krótkoterminowe	30 640,64	28 864,44	28 864,44	III	Rezerwy na zobowiązania	-	-	
1	Środki pieniężne	30 640,64	28 864,44	28 864,44	IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-	
2	Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-	
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	
	Suma bilansowa	30 640,64	28 864,44	28 864,44		Suma bilansowa	30 640,64	28 864,44	

Kolbuszowa, 2010-03-30

Sporządził

Podpisy członków Zarządu

Biurowisko Rachunkowe CREDO
 Krzysztof Migas
 36-100 Kolbuszowa, ul. Handlowa 2a
 NIP: 867-176-34-76, Regon: 831369874

PREZES
Ewa Nowak
 Ewa Nowak

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2009 ROK

1.

a. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów
opis we wprowadzeniu do sprawozdania

b. Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów - przyczyny i wynik
nie dokonywano zmian w stosowanych metodach wyceny

c. Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieuwjęte w księgach handlowych
nie nastąpiły

2.

a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)						0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	2 500,00					2 500,00
4. środki transportu						0,00
5. inne środki trwałe						0,00
Razem	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00

b. Umożenie środków trwałych - amortyzacja								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)						0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	2 500,00					2 500,00	0,00	0,00
4. środki transportu						0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe						0,00	0,00	0,00
Razem	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00

c. Grunty użytkowane wieczysto				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m2	0,00			0,00
Wartość	0,00			0,00

d. Środki trwałe używana na podstawie umowy najmu lub dzierżawy				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)				0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4. środki transportu				0,00
5. inne środki trwałe				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

e. Wartości niematerialne i prawne				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
		Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia			
1. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

g. Inwestycje długoterminowe				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Nieruchomości				0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
a. udziały i akcje				0,00
b. inne papiery wartościowe				0,00
c. udzielone pożyczki				0,00
d. inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
4. Inne długoterminowe inwestycje				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

h. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Należności z tytułu	okres wymagalności						Razem
	do 1 roku			powyżej 1 roku			
	stan na						
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1. dostaw i usług						0,00	0,00
2. podatków						0,00	0,00
3. środków od ZUS						0,00	0,00
4. wynagrodzeń						0,00	0,00
5. dochodzone na drodze sądowej						0,00	0,00
6. innych należności						0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności						Razem
	do 1 roku			powyżej 1 roku			
	stan na						
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2. dostaw i usług	4 392,00	3 656,90			4 392,00	3 656,90	
3. podatków	540,00	116,00			540,00	116,00	
4. ubezpieczeń społecznych	1 736,14	1 057,46			1 736,14	1 057,46	
5. wynagrodzeń	0,00	0,00			0,00	0,00	
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00			0,00	0,00	
7. innych zobowiązań	4 000,00	2 999,92			4 000,00	2 999,92	
Razem	10 668,14	7 830,28	0,00	0,00	10 668,14	7 830,28	0,00

j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń		
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji		
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe		
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		

k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	0,00	0,00

l. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych		
Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Zyski nadzwyczajne - losowe		
Zyski nadzwyczajne - pozostałe		
Suma	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne - losowe		
Straty nadzwyczajne - pozostałe		
Suma	0,00	0,00

J. Zatrudnienie i wynagrodzenia	
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy etatowi	2,00
Ogółem	2,00

K. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.)

Wyszczególnienie	Liczba osób
Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie	0

3.**Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość**

a. Przychody z działalności statutowej	247 292,75
Składki brutto określone statutem	0,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	247 292,75
- darowizny od osób fizycznych	16 000,00
- darowizny od osób prawnych	127 400,00
- z tytułu odliczenia 1% podatku	41 108,90
- dotacje do programów	42 987,63
- zbiórki żywności	19 796,22
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
Pozostałe przychody określone statutem	0,00
(wyszczególnienie)	

b. Pozostałe przychody	0,00
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
Inne	0,00

c. Przychody finansowe	4,32
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	4,32
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0,00
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	0,00
Inne przychody finansowe	0,00

4.

a. Informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	167 530,98
- Działania dofinansowane z MSiT	43 750,00
- Rozdysponowanie żywności	19 796,22
- Pomoc indywidualna	12 231,46
- Wakacje	16 000,06
- Wyprawki do szkoły	1 645,50
- Ferie	6 392,07
- Programy stypendialne	41 823,00
- Pomoc dla instytucji i organizacji	9 994,67
- Pozostałe działania	15 898,00
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
	0,00
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
świadczenia pieniężne	0,00
świadczenia niepieniężne	0,00
Koszty administracyjne:	78 704,43
- zużycie materiałów i energii	1 611,98
- usługi obce	16 997,56
- podatki i opłaty	30,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	56 534,70
- amortyzacja	0,00
- pozostałe koszty	3 530,19

b. Pozostałe koszty	0,00
wartość netto sprzedanych środków trwałych	
wartość netto z likwidacji środków trwałych,	
Inne	0,00

c. Koszty finansowe	0,00
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji,	
Odsetki od kredytów i pożyczek	
Oplacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	
Inne koszty finansowe	0,00

5.

a. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	57 317,63	0,00
a. zwiększenia	0,00	0,00
- z zysku	0,00	
- inne		
b. zmniejszenia	37 345,13	0,00
- pokrycie straty	37 345,13	
- inne		
2. Stan na koniec okresu obrotowego	19 972,50	0,00

b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	79 761,77
w tym:	
Na działalności nieodpłatnej	79 761,77

6.

Zobowiązania związane z działalnością statutową:

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. gwarancje		
2. poręczenia		
3. kaucje i wadia		
4. inne zobowiązania		
Razem	0,00	0,00

Biuro Rachunkowe CREDO
Krzysztof Migas
36-100 Kolbuszowa, ul. Handlowa 2a
NIP: 867-176-39-76 Regon: 831309874

PREZES
Ewa Nowak
Ewa Nowak