

# **FUNDACJA ABCXXI - CAŁA POLSKA CZYTA DZIECIOM**

02-797 Warszawa, ul. Nowoursynowska 89B tel: /22/ 648 3891 tel/fax: /22/ 648 3892  
NIP: 113-21-76-860 REGON: 013279970 KRS: 0000097051

Warszawa, 12.03.2008 r.

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2007

1. Nazwa: FUNDACJA ABCXXI- Cała Polska Czyta Dzieciom  
Siedziba: Miasto Stołeczne Warszawa  
Adres: 02-797 Warszawa, ul. Nowoursynowska 89B  
NIP: 113-21-76-860  
Regon: 013279970  
KRS: 00000 97051  
Celem Fundacji jest:
  - wspieranie prawidłowego rozwoju psychicznego, umysłowego i moralnego dzieci i młodzieży,
  - ochrona godności i integralności dziecka oraz przeciwdziałanie każdej z form dyskryminacji, przemocy, wykorzystywania, nadużyć i zaniedbań wobec dziecka,
  - krzewienie oświaty psychologicznej i edukacja w zakresie metod wychowawczych,
  - przeciwdziałanie patologiom w rodzinie,
  - ograniczanie negatywnego wpływu kultury masowej i mass mediów na dzieci i młodzież,
  - propagowanie zdrowego stylu życia oraz profilaktyki zdrowotnej.Fundacja jest wpisana do Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000097051.
2. Czas trwania działalności jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01 do 31.12.2007 r.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

5. Jednostka działa na podstawie przyjętej dokumentacji zasad (polityki) rachunkowości.

Spółka zastosowała następujące zasady wyceny aktywów i pasywów:

- stawki odpisów zużycia rzeczowych aktywów trwałych stosowano według postanowień ustawy z 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, obiekty do 3.500,- zł umarzane są jednorazowo,
- należności i zobowiązania wykazano w wartościach wynikających z faktur,
- środki pieniężne na rachunku walutowym (USD) zostały wycenione według kursu średniego NBP na 31.12.2007 tj. 2,4350 PLN za 1 USD.

W sprawozdaniu ujęto wszystkie znaczące zdarzenia dotyczące wyżej wymienionego roku.

Sporządzany jest rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej dostosowany do specyfiki działalności fundacji.

Zatwierdził:

Sporządził:

.....  
Irena Koźmińska

.....  
Kinga Rusin

.....  
Radosław Bombik

.....  
Elżbieta Olszewska

.....  
Barbara Pietkiewicz

.....  
Marzena Secomska – Rozenbaum

# **FUNDACJA ABCXXI - CAŁA POLSKA CZYTA DZIECIOM**

02-797 Warszawa, ul. Nowoursynowska 89B tel: /22/ 648 3891 tel/fax: /22/ 648 3892  
NIP: 113-21-76-860 REGON: 013279970 KRS: 00000 97051

Warszawa, 12.03.2008 r.

Bilans na dzień 31.12.2007

	Stan na	
	31.12.2007	31.12.2006
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>20 690,30</b>	<b>0,00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne.	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe.	20 690,30	0,00
2. Środki trwałe w budowie.	20 690,30	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>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>270 940,06</b>	<b>290 942,92</b>
I. Zapasy.	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe.	97 087,86	64 776,88
2. Należności od pozostałych jednostek.	97 087,86	64 776,88
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	110,00	0,00
- do 12 miesięcy.	110,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	57 728,22	62 189,00
c) inne.	39 249,64	2 587,88
III. Inwestycje krótkoterminowe.	173 852,20	225 757,70
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe.	173 852,20	225 757,70
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.	173 852,20	225 757,70
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach.	173 852,20	225 757,70
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	0,00	408,34
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>291 630,36</b>	<b>290 942,92</b>

<b>PASYWA</b>	<b>Stan na</b>	
	<b>31.12.2007</b>	<b>31.12.2006</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>234 293,94</b>	<b>179 859,58</b>
I. Fundusz podstawowy.	5 000,00	5 000,00
VII. Zysk / strata z lat ubiegłych.	174 859,58	266 409,75
VIII. Zysk netto.	54 434,36	-91 550,17
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.</b>	<b>57 336,42</b>	<b>111 083,34</b>
I. Rezerwy na zobowiązania.	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe.	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe.	57 336,42	111 083,34
2. Wobec pozostałych jednostek.	57 336,42	111 083,34
d) z tytułu dostaw i usług, wymagalne:	32 118,75	80 655,63
- do 12 miesięcy.	32 118,75	80 655,63
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń	24 772,45	30 361,47
h) z tytułu wynagrodzeń.	445,22	0,00
i) inne.	0,00	66,24
IV. Rozliczenia międzyokresowe.	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>291 630,36</b>	<b>290 942,92</b>

Zatwierdził:

Sporządził:

.....  
Irena Koźmińska

.....  
Kinga Rusin

.....  
Radosław Bombik

.....  
Elżbieta Olszewska

.....  
Barbara Pietkiewicz

.....  
Marzena Secomska – Rozenbaum

# **FUNDACJA ABCXXI - CAŁA POLSKA CZYTA DZIECIOM**

02-797 Warszawa, ul. Nowoursynowska 89B tel: /22/ 648 38 91 tel/fax: /22/ 648 38 92

NIP: 113-21-76-860

REGON: 013279970

KRS: 0000097051

Warszawa, 12.03.2008 r.

<b>Rachunek zysków i strat</b>		<b>Dane za okres</b>	
<b>Poz.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>01.01 – 31.12.2007</b>	<b>01.01 – 31.12.2006</b>
A	Przychody z działalności statutowej	1 176 528,98	775 613,38
1	Przychody z działalności pożytku publicznego	37 061,18	49 947,33
2	Pozostałe przychody określone statutem	1 139 467,80	725 666,05
B	Koszty realizacji zadań statutowych	1 376 184,32	962 371,39
C	Strata z działalności statutowej A – B	-199 655,34	-186 758,01
D	Przychody z działalności gospodarczej	442 778,62	492 480,84
E	Koszty działalności gospodarczej	13 518,00	0,00
F	Koszty zarządu	166 949,54	392 157,34
G	Zysk / strata z działalności gosp. i stat, C+D-E-F	62 655,74	-86 434,51
H	Pozostałe przychody operacyjne	2 228,92	740,20
I	Pozostałe koszty operacyjne	1,24	1 516,36
J	Zysk / strata z działalności operacyjnej G + H - I	64 883,42	-87 210,67
K	Przychody finansowe	52,03	2 078,74
L	Koszty finansowe	10 501,09	6 418,24
M	Zysk / strata z działalności fundacji J + K - L	54 434,36	-91 550,17
N	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
O	Zysk / strata brutto M +/- N	54 434,36	-91 550,17
P	Podatek dochodowy i pozostałe obciążenia	0,00	0,00
R	Zysk / strata netto O +/- P	54 434,36	-91 550,17

Zatwierdził:

Sporządził:

.....  
Irena Koźmińska

.....  
Kinga Rusin

.....  
Radosław Bombik

.....  
Elżbieta Olszewska

.....  
Barbara Pietkiewicz

.....  
Marzena Secomska – Rozenbaum

## **FUNDACJA ABCXXI - CAŁA POLSKA CZYTA DZIECIOM**

02-797 Warszawa, ul. Nowoursynowska 89B tel: /22/ 648 38 91 tel/fax: /22/ 648 38 92  
NIP: 113-21-76-860 REGON: 013279970 KRS: 0000097051

Warszawa, 12.03.2008 r.

### **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2007**

1. FUNDACJA ABCXXI - Cała Polska czyta dzieciom została założona aktem notarialnym z dnia 15.10.1998 r. przez Fundatora p. Irenę Mariolę Koźmińską  
Właściwym ministrem jest Minister Zdrowia i Opieki Społecznej.
2. Do listopada 2007 r. Fundacja użytkowała pomieszczenia biurowe przy ul. Nowoursynowskiej 89B na podstawie umowy użyczenia. W grudniu 2007 r. Fundacja przeprowadziła się do nowego biura przy ul. Rosoła 44a w Warszawie, udostępnionego przez jego ówczesnego właściciela – Kredyt Bank - na mocy umowy przedwstępnej kupna – sprzedaży (akt notarialny kupna -sprzedaży został podpisany w lutym 2008 r.).
3. W roku 2007 poniesiono nakłady na środki trwałe w budowie w kwocie 20,7 tys. zł. , związane z nabywanym lokalem, Inne środki trwałe nie były kupowane, ich wartość brutto oraz wartość umorzenia wynosiła zarówno w dniu 01.01.2007 r. jak i 31.12.2007 r. 11,7 tys. zł.
4. Kapitały w 2007 r. nie zmieniały się, w wyniku lat ubiegłych ujęto jedynie stratę za rok 2006 w wysokości 91.550,17 zł.  
Zysk netto za 2007 r. w wysokości złotych 54.434,36 Zarząd proponuje przeznaczyć na bieżącą działalność statutową Fundacji.
5. Wszystkie zobowiązania wykazane w bilansie są wymagalne w ciągu najbliższego roku.
6. Fundacja prowadzi działalność gospodarczą, która polega na odpłatnej sprzedaży książek i reklamowaniu sponsorów.  
Przychody z darowizn wyniosły 800,6 tys. zł (w tym 1% podatku 37,1 tys. zł), z dotacji 374,5 tys. zł, z działalności gospodarczej 442,8 tys. zł i pochodziły od podmiotów polskich.

Koszty według rodzajów prezentuje poniższe zestawienie:

Koszty rodzajowe	Dane za okres	
	01.01 - 31.12.2007	01.01 - 31.12.2006
1. Amortyzacja	0,00	3 346,31
2. Zużycie materiałów i energii	470 401,19	186 891,93
3. Usługi obce	357 308,43	367 206,59
4. Podatki i opłaty	910,00	3 125,80
5. Wynagrodzenia	623 363,97	423 589,57
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	68 166,76	51 791,38
7. Pozostałe	25 081,01	318 577,15
<b>Razem</b>	<b>1 545 231,36</b>	<b>1 354 528,73</b>

Koszty poszczególnych projektów przedstawiają się następująco:

Astrid Lindgren	164 081,45 zł
Cała Polska Czyta Dzieciom – ogólne	611 422,42 zł
Finał 2006	209 106,15 zł
Szkolenie dla policji	12 244,60 zł
Instytut Książki	49 022,48 zł
Film edukacyjny „Jak kochać dziecko”	8 636,24 zł
Urodziny Kubusia Puchatka	12 706,58 zł
Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	165 000,00 zł
Ogólnopolski Tydzień Czytania – Kraj	27 806,87 zł
Ogólnopolski Tydzień Czytania – Warszawa	30 047,93 zł
Szkolenia i Konferencje	30 962,26 zł
Urząd m.st. Warszawy - Czytanie rozwija wyobraźnię	10 000,00 zł
Vodafone	22 021,00 zł
Wychowanie przez czytanie	<u>23 126,34 zł</u>
<b>Razem</b>	<b>1 376 184,32 zł</b>

7. Rozliczenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym:

7.1. Przychody	1.621.588,55 zł
Przychody nie podlegające opodatkowaniu	0,00 zł
Przychody w rozumieniu przepisów podatkowych	<b>1.621.588,55 zł</b>
7.2. Koszty	1.567.154,19 zł
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	- 21.957,56 zł
w tym:	
• odsetki budżetowe	- 2.167,82 zł
• różnice kursowe memoriałowe od USD w banku	- 7.247,81 zł
• nieopłacone składki na ubezpieczenia społeczne	- 5.934,52 zł
• nieopłacone składki na FP i FGŚP	- 995,64 zł
• niewypłacony ryczałt samochodowy (brutto)	- 549,22 zł

• koszty reprezentacji	- 4.856,43 zł
• inne koszty	- 206,12 zł
Koszty nie ujęte w księgach stanowiące koszty uzyskania	+ 5.648,02 zł
• składki ZUS za 12.2006 r. opłacone w 2007 r.	+ 5.648,02 zł
Koszty w rozumieniu przepisów podatkowych	1.550.844,65 zł
7.3. Dochód	70.743,90 zł
7.4. Dochody wolne – przeznaczone na działalność statutową	70.743,90 zł
<b>7.5. Dochód do opodatkowania</b>	<b><u>0,00 zł</u></b>

8. Przeciętne zatrudnienie wyniosło 7 osób i dotyczyło pracowników biurowych.

9. Członkowie Zarządu pobrali wynagrodzenie z tytułu pracy w charakterze Dyrektora Programowego oraz koordynatora projektu w kwocie brutto 96,0 tys. zł - innych transakcji nie przeprowadzali. Wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie wypłacane nie są.

10. Rachunek zysków i strat za 2007 r. został sporządzony zgodnie z ustawą o rachunkowości, poprzednio sporządzano rachunek wyników wynikający z rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla jednostek nie prowadzących działalności gospodarczej.

Zatwierdził:

Sporządził:

.....  
Irena Koźmińska

.....  
Kinga Rusin

.....  
Radosław Bombik

.....  
Elżbieta Olszewska

.....  
Barbara Pietkiewicz

.....  
Marzena Secomska - Rozenbaum