

FUNDACJA ABCXXI - CAŁA POLSKA CZYTA DZIECIOM

02-786 Warszawa, ul. Rosoła 44A

tel: /022/ 648 3891 tel/fax: /022/ 648 3892

NIP: 113-21-76-860

REGON: 013279970

KRS: 0000097051

Warszawa, 12.03.2009 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2008

1. Nazwa: FUNDACJA ABCXXI- Cała Polska Czyta Dzieciom
Siedziba: Miasto Stołeczne Warszawa
Adres: 02-786 Warszawa, ul. Rosoła 44A
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 31.12.2008 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 umarzone są jednorazowo,
- należności i zobowiązania wykazano w wartościach wynikających z faktur.

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

02-786 Warszawa, ul. Rosoła 44A

tel: /022/ 648 3891 tel/fax: /022/ 648 3892

NIP: 113-21-76-860

REGON: 013279970

KRS: 00000 97051

Warszawa, 12.03.2009 r.

Bilans na dzień 31.12.2008

	Stan na	
	31.12.2008	31.12.2007
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	798 008,10	20 690,30
I. Wartości niematerialne i prawne.	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe.	798 008,10	20 690,30
1b. budynki i budowle.	798 008,10	0,00
2. środki trwałe w budowie	0,00	20 690,30
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	803 311,10	270 940,06
I. Zapasy.	715,92	0,00
II. Należności krótkoterminowe.	2 196,04	97 087,86
2. Należności od pozostałych jednostek.	2 196,04	97 087,86
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	110,00
- do 12 miesięcy.	0,00	110,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	13,29	57 728,22
c) inne.	2 182,75	39 249,64
III. Inwestycje krótkoterminowe.	800 399,14	173 852,20
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe.	800 399,14	173 852,20
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.	800 399,14	173 852,20
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach.	800 399,14	173 852,20
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	1 601 319,20	291 630,36

PASYWA	Stan na	
	31.12.2008	31.12.2007
A. Kapitał (fundusz) własny	777 450,60	234 293,94
I. Fundusz podstawowy.	5 000,00	5 000,00
VII. Zysk / strata z lat ubiegłych.	229 293,94	174 859,58
VIII. Zysk netto.	543 156,66	54 434,36
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.	823 868,60	57 336,42
I. Rezerwy na zobowiązania.	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe.	640 790,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek.	640 790,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	640 790,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe.	183 078,60	57 336,42
2. Wobec pozostałych jednostek.	183 078,60	57 336,42
a) kredyty i pożyczki	48 660,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, wymagalne:	67 937,60	32 118,75
- do 12 miesięcy.	67 937,60	32 118,75
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń	66 481,00	24 772,45
h) z tytułu wynagrodzeń.	0,00	445,22
i) inne.	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe.	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	1 601 319,20	291 630,36

Zatwierdził:

Sporządził:

.....
Irena Koźmińska

.....
Kinga Rusin

.....
Radosław Bombik

.....
Elżbieta Olszewska

.....
Barbara Pietkiewicz

.....
Marzena Secomska – Rozenbaum

FUNDACJA ABCXXI - CAŁA POLSKA CZYTA DZIECIOM

02-786 Warszawa, ul. Rosoła 44A

tel: /022/ 648 3891 tel/fax: /022/ 648 3892

NIP: 113-21-76-860

REGON: 013279970

KRS: 0000097051

Warszawa, 12.03.2009 r.

Rachunek zysków i strat		Dane za okres	
Poz.	Wyszczególnienie	01.01 – 31.12.2008	01.01 – 31.12.2007
A	Przychody z działalności statutowej	992 404,28	1 176 528,98
1	Przychody z działalności pożytku publicznego (1% podatku)	92 167,20	37 061,18
2	Pozostałe przychody określone statutem	900 237,08	1 139 467,80
B	Koszty realizacji zadań statutowych	1 154 313,45	1 376 184,32
C	Zysk / strata z działalności statutowej A – B	-161 909,17	-199 655,34
D	Przychody z działalności gospodarczej	1 017 114,11	442 778,62
E	Koszty działalności gospodarczej	43 622,28	13 518,00
F	Koszty administracyjne	216 319,70	166 949,54
G	Zysk / strata z działalności gosp. i stat, C+D-E-F	595 262,96	62 655,74
H	Pozostałe przychody operacyjne	13,05	2 228,92
I	Pozostałe koszty operacyjne	3,42	1,24
J	Zysk / strata z działalności operacyjnej G + H - I	595 272,59	64 883,42
K	Przychody finansowe	11,31	52,03
L	Koszty finansowe	52 127,24	10 501,09
M	Zysk / strata z działalności fundacji J + K - L	543 156,66	54 434,36
N	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
O	Zysk / strata brutto M +/- N	543 156,66	54 434,36
P	Podatek dochodowy i pozostałe obciążenia	0,00	0,00
R	Zysk / strata netto O +/- P	543 156,66	54 434,36

Zatwierdził:

Sporządził:

.....
Irena Koźmińska

.....
Kinga Rusin

.....
Radosław Bombik

.....
Elżbieta Olszewska

.....
Barbara Pietkiewicz

.....
Marzena Secomska – Rozenbaum

FUNDACJA ABCXXI - CAŁA POLSKA CZYTA DZIECIOM

02-786 Warszawa, ul. Rosoła 44A

tel: /022/ 648 3891 tel/fax: /022/ 648 3892

NIP: 113-21-76-860

REGON: 013279970

KRS: 0000097051

Warszawa, 12.03.2009 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2008

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 2008 poniesiono nakłady na środki trwałe w kwocie 794,3 tys. zł, związane z nabywanym lokalem oraz przeniesiono do środków trwałych nakłady na ten obiekt z roku poprzedniego w wysokości 20,7 tys. zł. Inne środki trwałe nie były kupowane. Na dzień 31.12.2008 r. wartość brutto lokalu wynosiła 815 tys. zł, umorzenie naliczone w 2008 r. 17 tys. zł, wartość brutto oraz wartość umorzenia pozostałych środków wynosiła zarówno w dniu 01.01.2008 r. jak i 31.12.2008 r. 11,7 tys. zł.
4. Kapitały w 2008 r. nie zmieniały się, w wyniku lat ubiegłych ujęto jedynie zysk za rok 2007 w wysokości 54.434,36 zł.
Zysk netto za 2008 r. w wysokości złotych 543.156,66 Zarząd proponuje przeznaczyć na bieżącą działalność statutową Fundacji.
5. Jednostka zaciągnęła długoterminowy kredyt bankowy na zakup lokalu, którego termin spłaty upływa w 2023 r. – roczna kwota do spłaty wynosi 48.660 zł. Wszystkie pozostałe zobowiązania wykazane w bilansie są wymagalne w ciągu najbliższego roku.
6. Fundacja prowadzi działalność gospodarczą, która polega na sprzedaży książek i reklamowaniu sponsorów.

Przychody z darowizn wyniosły 356,4 tys. zł (w tym 1% podatku 92,2 tys. zł), z dotacji i grantów 637,0 tys. zł, z działalności gospodarczej 1.009,3 tys. zł i pochodziły od podmiotów polskich.

Koszty według rodzajów prezentuje poniższe zestawienie:

Koszty rodzajowe	Dane za okres	
	01.01 - 31.12.2008	01.01 - 31.12.2007
1. Amortyzacja	16 978,90	0,00
2. Zużycie materiałów i energii	195 231,26	470 401,19
3. Usługi obce	543 347,39	357 308,43
4. Podatki i opłaty	4 195,43	910,00
5. Wynagrodzenia	503 353,32	623 363,97
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	63 180,35	68 166,76
7. Pozostałe	86 423,90	25 081,01
Razem	1 412 710,55	1 545 231,36

Koszty poszczególnych projektów przedstawiają się następująco:

Cała Polska Czyta Dzieciom – ogólne	399 909,36 zł
Finał 2007	109 453,26 zł
Koszty projektów finansowanych przez Instytut Książki	94 903,00 zł
Koszty projektów finansowanych przez Instytut Książki – grant z 2008 r.	144 914,31 zł
Film edukacyjny „Jak kochać dziecko”	988,26 zł
Koszty projektów finansowanych przez Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego – grant z 2007 r.	85 019,00 zł
Koszty projektów finansowanych przez Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego – grant z 2008 r.	112 808,53 zł
Czytanie rozwija wyobraźnię	18 702,80 zł
Koszty dotyczące grantu Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej	14 100,00 zł
Studia Podyplomowe – Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	27 300,00 zł
Studia Podyplomowe - Fundacja	28 959,45 zł
Koszty projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Kultury	24 834,02 zł
Ogólnopolski Tydzień Czytania – Kraj	27 833,32 zł
Ogólnopolski Tydzień Czytania – Świdnik	5 048,92 zł
Szkolenia i Konferencje	31 808,45 zł
Wykłady Jima Trelease’a	<u>27 730,77 zł</u>
Razem	1 154 313,45 zł

7. Rozliczenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym:

7.1. Przychody	2.016.934,18 zł
Przychody nie podlegające opodatkowaniu	- 7.247,81 zł
w tym:	
• różnice kursowe memoriałowe – storno z 2007 r.	- 7.247,81 zł
Przychody w rozumieniu przepisów podatkowych	2.009.686,37 zł

7.2.	Koszty	1.473.777,52 zł
	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	- 21.957,56 zł
	w tym:	
	• koszty reprezentacji	- 1.274,80 zł
	Koszty nie ujęte w księgach stanowiące koszty uzyskania	+ 7.479,38 zł
	• opłacone składki na ubezpieczenia społeczne za 2007 r.	+ 5.934,52 zł
	• opłacone składki na FP i FGŚP za 2007 r.	+ 995,64 zł
	• wypłacony ryczałt samochodowy (brutto) za 2007 r.	+ 549,22 zł
	Koszty w rozumieniu przepisów podatkowych	1.479.982,10 zł
7.3.	Dochód	529.704,27 zł
7.4.	Dochody wolne – przeznaczone na działalność statutową	529.704,27 zł
7.5.	Dochód do opodatkowania	<u>0,00 zł</u>

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

9. Członkowie Zarządu pobrali wynagrodzenie z tytułu pracy etatowej w charakterze Dyrektora Programowego w wysokości 15 tys. zł oraz z tytułu umów o dzieło i zleceń w kwocie brutto 65,7 tys. zł - innych transakcji nie przeprowadzali. Członek Rady Fundacji otrzymał 0,5 tys. zł z tytułu umowy o dzieło. Członkowie Zarządu i Rady Fundacji nie otrzymują wynagrodzeń z tytułu pełnienia funkcji w organach Fundacji.

10. Rachunek zysków i strat za 2008 r. został sporządzony zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Zatwierdził:

Sporządził:

.....
Irena Koźmińska

.....
Kinga Rusin

.....
Radosław Bombik

.....
Elżbieta Olszewska

.....
Barbara Pietkiewicz

.....
Marzena Secomska - Rozenbaum