

Sprawozdanie Finansowe za okres  
obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia  
2006 roku

*Fundacja Pomocy Osobom Niepełnosprawnym  
„Przyjaciel”*

Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2006 roku

Bilans, rachunek zysków i strat, sprawozdanie zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans na dzień 31 grudnia 2006 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 38.569,70 złotych

Rachunek zysków i strat wykazujący dochód 14.991,98 złotych

Sprawozdanie z działalności Fundacji.

Prezes zarządu  
Nina Bekasiewicz

Członek zarządu  
Katarzyna Mierzejewska

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Biuro Rachunkowe Arka

Warszawa dnia :15.02.2007

## **Sprawozdanie finansowe 2006 Fundacji „Przyjaciół”**

### **Wprowadzenie:**

#### **1. Informacje o Fundacji**

Fundacja Pomocy Osobom Niepełnosprawnym „Przyjaciół” została założona 14.08.2002r. w Warszawie przez następujące osoby:

Nina Bekasiewicz, Magdalena Buczko, Katarzyna Bochowicz  
Z siedzibą w Warszawie 01-485 przy ulicy Radiowej 9 lok. 36

Celem Fundacji jest popieranie i upowszechnianie dogoterapii jako metody rehabilitacji w wybranych schorzeniach u dzieci, młodzieży i dorosłych. Propagowanie właściwego stosunku do zwierząt, upowszechnianie dogoterapii jako formy korzystnego oddziaływania psycho-; socjoterapeutycznego oraz pedagogicznego.

Fundacja w dniu 25.11.2002 została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego Stowarzyszeń, Innych organizacji Społecznych i Zawodowych w XX Wydziale Gospodarczym pod numerem KRS 0000139411. Numer statystyczny regon 015290271.

**2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego**  
Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01.01.2006 do 31.12.2006 i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przy założeniu, że Fundacji nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

Zgodnie z wiedzą Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Fundację.

#### **3. Zastosowanie zasady i metody rachunkowości**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Sprawozdanie sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym. Księgi w 2006 roku prowadzone są komputerowo przy użyciu programu finansowo-księgowego.

- Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne , środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia.

- Inwestycje krótkoterminowe

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej. Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy.

- Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są wg wartości podlegającej zapłacie. Różnice kursowe powstałe na skutek przeszacowania należności i zobowiązań ujmowane SA na przychody lub koszty operacji finansowych nie będących przychodami i kosztami w rozumieniu podatkowym.

- Kapitały (Fundusze)

Fundusz założycielski wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie wpisanej w rejestrze sądowym.

- Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się : wynik na działalności statutowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na całokształcie działalności.

Przychody z działalności statutowej to kwoty uzyskane ze środków otrzymanych od darczyńców i osób wspierających działania Fundacji.

Koszty realizacji zadań statutowych to koszty związane z realizacją kontraktów – zakupami sprzętu do rehabilitacji i dogoterapii.

Wynik na całokształt działalności to wynik na działalności statutowej powiększony o koszty administracyjne, niezbędne do realizacji zadań określonych w statucie.

Sporządzono Warszawa dnia 15.02.2007

Sporządził  
Jolanta Jurczyńska

Członek Zarządu  
Katarzyna Merzejewska

# Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2006

<b>AKTYWA</b>		Stan na dzień	
		31.12.2005	31.12.2006
1	2	3	4
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
B	Aktywa obrotowe	8.064,61	38.569,70
II	Należności krótkoterminowe	6.187,04	6.878,00
	- należności z tytułu podatków	0,00	0,00
	- należności z tytułu usług	5.252,22	6.500
	- należności od pracowników	0,00	0,00
	- należności inne	934,82	378,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	1.877,57	31.691,70
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	- akcje	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
2	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1.877,57	31.691,70
	- kasa	354,12	720,03
	- rachunek bankowy - bieżący złotowy	1.523,45	30.971,67
	- rachunek bankowy - fundusze specjalne	0,00	0,00
	- rachunek bankowy - bieżący dewizowy	0,00	0,00
	- gotówka w Biurze Maklerskim	0,00	0,00
	- inne środki pieniężne (lokaty, bony skarbowe)	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>BILANS</b>	<b>8.064,61</b>	<b>38.569,70</b>

PASywa		Stan na dzień	
		31.12.2005	31.12.2006
5	6	7	8
A	Fundusze własne	-14.728,20	9.736,22
I	Fundusz statutowy	5.000,00	5.000,00
	- majątek trwały netto	0,00	0,00
	- z rozliczenia wyniku finansowego	0,00	0,00
	- fundusz założycielski	5.000,00	5.000,00
II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Wynik finansowy	-19.728,20	-4.736,22
	- z rozliczenia wyniku lat poprzednich	-7.959,41	-19.728,20
	- z rozliczenia wyniku bieżącego roku	-11.768,79	14.991,98
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania krótkoterminowe	22.792,81	23.577,72
1	wobec pozostałych jednostek	22.792,81	23.577,72
	- zobowiązania grantowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	9.421,53	3.636,28
	- rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00
	- niepodjęte wynagrodzenia	2.400,52	2.699,10
	- rozrachunki z budżetem	0,00	0,00
	- rozrachunki z ZUS	0,00	0,00
	- inne	10.970,75	17.242,34
2	fundusze specjalne	0,00	0,00
III	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>BILANS</b>	<b>8.064,61</b>	<b>38.569,70</b>