

Fundacja 10 kwietnia

**ul. Jana Pawła II 24 , 00-133 Warszawa
REGON 142499736
NIP: 525-248-72-28**

**Sprawozdanie Finansowe
za okres od 21.07.2010 do 31.12.2010**

Spis treści

	Strona
Raport sporządzających sprawozdanie finansowe	1
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	2 - 5
Bilans	6-7
Rachunek wyników	8
Dodatkowe informacje i objaśnienia	9-11

Raport sporządzających sprawozdanie finansowe

Do Zarządu

Informuję, że na stronach od 2 do 11 zostało przygotowane sprawozdanie finansowe, które obejmuje:

- wprowadzenie
- bilans, wykazujący sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 5 596 018,13 zł
- rachunek wyników wykazujący wynik finansowy ogółem 5 360 653,38 zł
- dodatkowe informacje i objaśnienia

w imieniu podmiotu prowadzącego księgi rachunkowe:

Adminex Polska Sp. z o.o.
Magdalena Księżak
Sporządzający
Data: 24.03.2011

Adminex Polska Sp. z o.o.
Iwona Smater
Członek Zarządu
Data: 24.03.2011

Zatwierdzone w imieniu i na rzecz
Fundacja "10 kwietnia"

1. Podstawowy przedmiot działalności spółki

- | | |
|---------------------------------------|---|
| 1. Nazwa Fundacji: | Fundacja „10 kwietnia” |
| 2. Siedziba: | 00-133 Warszawa ul. Jana Pawła II 24 |
| 3. Podstawowy przedmiot działalności: | 9499Z – działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana |
| 4. Organ rejestrowy: | Krajowy Rejestr Sądowy nr 0000361265
Sąd Rejonowy dla M. ST. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy KRS |

Celem Fundacji jest przyznanie indywidualnej pomocy finansowej osobom niepełnoletnim a także osobom pełnoletnim pobierającym naukę, znajdującym się w trudnej sytuacji życiowej lub materialnej, których co najmniej jedno z rodziców, opiekunów zginęło w dniu 10 kwietnia 2010 roku w Smoleńsku, na skutek katastrofy lotniczej TU-154.

Celem Fundacji jest ponadto działanie na rzecz i wspieranie innych osób niepełnoletnich a także pełnoletnich pobierających naukę, które znajdują się w trudnej sytuacji życiowej lub materialnej w wyniku śmierci lub ciężkiego uszczerbku na zdrowiu co najmniej jednego z rodziców, opiekunów wskutek wystąpienia klęsk żywiołowych, katastrof w trakcie pełnienia służby publicznej.

Zgodnie z umową czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony.

W skład Zarządu Fundacji od dnia 28.04.2010 r. do dnia 25.07.2010 r. wchodził:

- Remigiusz Jagnyziak - Członek Zarządu
- Krzysztof Kaczmar – Członek Zarządu
- Tomasz Sulewski – Członek Zarządu

W skład Zarządu Fundacji od dnia 26.07.2010 r. do dnia 31.12.2010 r. wchodził:

- Monika Rzepka – Prezes Zarządu
- Joanna Kieszek – Członek Zarządu
- Jacek Hutyra – Członek Zarządu

2. Przyjęte zasady (Polityka) rachunkowości*a) podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego*

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. Nr 76 z dnia 17 czerwca 2002 roku, z późniejszymi zmianami) [„Ustawa”] oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności

gospodarczej przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

b) rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe są to aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok, zdadne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Do wartości niematerialnych i prawnych zaliczane są prawa majątkowe wykorzystywane przez jednostkę do prowadzenia działalności gospodarczej, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności jest dłuższy niż rok.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są w sprawozdaniu finansowym w wartości księgowej netto, to jest wg. ich wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały lub wartość niematerialną i prawną przyjęto do używania.

Poprawność przyjętych okresów używania i innych danych jest okresowo weryfikowana przez kierownika jednostki, co powoduje odpowiednią korektę rocznych stawek i kwot odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego miesiąca kolejnego roku obrotowego.

c) należności krótko- i długoterminowe.

Należności są wykazywane w kwocie wymagalnej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

d) Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe obejmują aktywa pieniężne oraz Inne krótkoterminowe aktywa finansowe, na które składają się jednostki uczestnictwa w Funduszu Inwestycyjnym Gotówkowym prowadzonym przez TFI PZU S.A. Jednostki uczestnictwa wycenia się początkowo w cenie nabycia a następnie w wartości godziwej ustalonej według wyceny TFI PZU S.A. Zmiany wartości godziwej jednostek odnoszone są do przychodów lub kosztów finansowych okresu.

e) aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się znaki pieniężne w gotówce, środki na rachunkach bankowych, lokaty pieniężne płatne w ciągu 3 miesięcy oraz czeki, weksle obce oraz podobne dokumenty, jeżeli są one płatne w ciągu 3 miesięcy od daty ich wystawienia.

Środki pieniężne są wyceniane w wartości nominalnej.

Odsetki otrzymane i należne zalicza się do przychodów z operacji finansowych.

*f) rozliczenia międzyokresowe**Czynne rozliczenia międzyokresowe*

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są koszty dotyczące późniejszych okresów niż ten, w którym je poniesiono. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Ponadto czynne rozliczenia międzyokresowe obejmują darowizny należne w roku obrotowym, których termin płatności przypada w roku kolejnym.

Bierne rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osob, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

g) zobowiązania krótko- i długoterminowe

Zobowiązania zalicza się do zobowiązań długoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok oraz do zobowiązań krótkoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok.

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

h) rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na fundacji ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

i) podatek dochodowy

Bieżący podatek dochodowy jest kalkulowany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie podlegające opodatkowaniu, koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu oraz odliczenia strat z lat ubiegłych.

Fundacja przeznaczca wszystkie otrzymane przychody na cele statutowe. Wobec tego ustalony dochód podatkowy jest zwolniony od podatku

j) przychody i koszty

Celem Fundacji nie jest osiągnięcie zysków. Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej. Fundacja pokrywa koszty swej działalności pobierając lub otrzymując:

- składki członkowskie
- darowizny
- opłaty i inne dochody z wkładów pieniężnych fundacji
- nieodpłatne użyczenia, spadki,

Przychody z tytułów wskazanych powyżej i koszty są rozpoznawane według zasady memoriału, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Fundacja prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Koszty dzielimy na koszty realizacji zadań statutowych, koszty administracyjne, pozostałe koszty oraz koszty finansowe. Koszty realizacji zadań statutowych stanowią refundację wydatków związanych z edukacją podopiecznych. Koszty te są ponoszone na podstawie decyzji Zarządu na podstawie Regulaminu przyznawania pomocy Fundacji.

Wynik działalności statutowej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami bieżącej działalności statutowej a kosztami tej działalności, powiększonymi o całość poniesionych, od początku okresu obrotowego, kosztów ogólnie administracyjnych działalności statutowej.

Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu dywidend, odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Zyski i straty nadzwyczajne przedstawiają skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie poza główną działalnością Fundacji.

.....
Zarząd Fundacja „10 kwietnia”

.....
Adminex Polska Sp. z o.o. - podmiot prowadzący księgi handlowe

Warszawa, dnia 24.03.2011 r.

Fundacja "10 kwietnia"
Bilans na dzień 31.12.2010

6

	Nota	Stan na 31.12.2010
AKTYWA		
Aktywa trwałe		9 077,82
Wartości niematerialne i prawne		-
Rzeczowe aktywa trwałe	1	9 077,82
Środki trwałe		9 077,82
Urządzenia techniczne i maszyny		9 077,82
Aktywa obrotowe		5 586 940,31
Zapasy		-
Należności krótkoterminowe		80,00
Należności od jednostek powiązanych		-
Należności od pozostałych jednostek		80,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-
- do 12 miesięcy		-
- powyżej 12 miesięcy		-
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		-
inne		80,00
dochodzone na drodze sądowej		-
Inwestycje krótkoterminowe		5 582 230,10
Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 582 230,10
w jednostkach powiązanych		-
w pozostałych jednostkach	2	5 283 676,68
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		5 283 676,68
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3	298 553,42
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		298 553,42
- inne środki pieniężne		-
- inne aktywa pieniężne		-
Inne inwestycje krótkoterminowe		-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	4 630,21
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe		4 630,21
Suma aktywów		5 596 018,13

Zarząd Fundacja "10 kwietnia"

Adminex Polska Sp. z o.o. - podmiot prowadzący księgi handlowe

Warszawa, dnia 24.03.2011 r.

Fundacja "10 kwietnia"

7

Bilans na dzień 31.12.2010

	Nota	Stan na 31.12.2010
PASYWA		
Fundusze własne	5	5 580 653,38
Fundusz statutowy		230 000,00
Należne wpłaty na fundusz podstawowy (wielkość ujemna)		(10 000,00)
Fundusz z aktualizacji wyceny		-
Wynik finansowy netto za rok obrotowy		5 360 653,38
Nadwyżka przychodów nad kosztami (włk dodatnia)		5 360 653,38
Nadwyżka kosztów nad przychodami (włk ujemna)		
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		15 364,75
Zobowiązania krótkoterminowe		12 826,94
Wobec jednostek powiązanych		-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-
- do 12 miesięcy		-
- powyżej 12 miesięcy		-
inne		-
Wobec pozostałych jednostek		12 826,94
kredyty i pożyczki		-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-
inne zobowiązania finansowe		-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		4 980,79
- do 12 miesięcy		4 980,79
- powyżej 12 miesięcy		-
zaliczki otrzymane na dostawy		-
zobowiązania wekslowe		-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6	7 205,96
z tytułu wynagrodzeń		-
inne		640,19
Fundusze specjalne		-
Rozliczenia międzyokresowe	7	2 537,81
Ujemna wartość firmy		-
Inne rozliczenia międzyokresowe		2 537,81
- długoterminowe		-
- krótkoterminowe		2 537,81
Suma pasywów		5 596 018,13

Zarząd Fundacja "10 kwietnia"

Adminex Polska Sp. z o.o. - podmiot prowadzący księgi handlowe

Warszawa, dnia 24.03.2011 r.

Fundacja "10 kwietnia"
Rachunek wyników
za okres od 21.07.2010 do 31.12.2010

8

		21.07.2010-31.12.2010	
		Nota	
A	Przychody z działalności statutowej	8	5 410 749,82
I	Składki brutto określone statutem		-
II	Inne przychody określone statutem		5 410 749,82
B	Koszty realizacji zadań statutowych		-
C	Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)		5 410 749,82
D	Koszty administracyjne		105 252,39
I	Zużycie materiałów i energii		3 686,62
II	Usługi obce		17 268,08
III	Podatki i opłaty administracyjne		14,00
IV	Wynagrodzenia oraz ubezp. społeczne i inne świadczenia		69 953,79
V	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		13 576,33
VI	Amortyzacja		232,77
VII	Pozostałe koszty	9	520,80
E	Pozostałe przychody (nie wymienione w poz A i G)		-
F	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz B, D i H)		-
G	Przychody finansowe	10	55 155,95
II	Odsetki, w tym		8 548,59
	- od jednostek powiązanych		-
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		46 607,36
H	Koszty finansowe		-
I	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)		5 360 653,38
J	Zyski i straty nadzwyczajne		-
K	Obciążenie wyniku finansowego - korekty lat poprzednich		-
L	Wynik finansowy ogółem (I+J+K)		5 360 653,38
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (włk ujemna)		-
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (włk dodatnia)		5 360 653,38

Zarząd Fundacja "10 kwietnia"

Adminex Polska Sp. z o.o. - podmiot prowadzący księgi handlowe

Warszawa, dnia 24.03.2011 r.

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za okres od 21.07.2010 do 31.12.2010**

1	Rzeczowe aktywa trwałe	31.12.2010
(a)	<i>Struktura rzeczowych aktywów trwałych</i>	
	Środki trwałe w tym:	
	- urządzenia techniczne i maszyny	9 077,82
	Rzeczowe aktywa trwałe razem	9 077,82
(b)	<i>Struktura własnościowa rzeczowych aktywów trwałych</i>	
	Własne	9 077,82
(c)	<i>Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych</i>	
		Urządzenia techniczne i maszyny
	Wartość brutto na początek okresu	-
	Zwiększenia - zakup	9 310,59
	Wartość brutto na koniec okresu	9 310,59
	Skumulowana amortyzacja na początek okresu	-
	Zwiększenia - amortyzacja za okres	232,77
	Skumulowana amortyzacja na koniec okresu	232,77
	Wartość netto na początek okresu	-
	Wartość netto na koniec okresu	9 077,82
	Na pozycję urządzenia techniczne i maszyny składają się zespoły komputerowe	
2	Krótkoterminowe aktywa finansowe	31.12.2010
	Jednostki uczestnictwa w TFI PZU w cenie nabycia	5 237 069,32
	Aktualizacja wartości jednostek uczestnictwa TFI PZU do wartości godziwej	46 607,36
	Jednostki uczestnictwa w TFI PZU	5 283 676,68
3	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	31.12.2010
	Środki pieniężne na rachunku bankowym i w kasie	10 000,00
	Lokaty bankowe	288 553,42
	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	298 553,42
4	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31.12.2010
	Krótkoterminowe-rezerwa na przychody z działalności statutowej	4 630,21
	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 630,21

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za okres od 21.07.2010 do 31.12.2010**

5	Fundusze własne	31.12.2010
	Fundusz założycielski - statutowy	230 000,00
	Należne, nie wniesione wpłaty na fundusz założycielski	(10 000,00)
	Wynik finansowy ogółem za rok obrotowy	5 360 653,38
	Fundusz własny razem	5 580 653,38

FUNDUSZ ZAŁOŻYCIELSKI		31.12.2010
	<i>Fundatorzy</i>	
1	Netia SA	10 000,00
2	PGE Polska Grupa Energetyczna	10 000,00
3	Asseco Poland SA	10 000,00
4	Kulczyk Holding SA	10 000,00
5	Fiat Polska SA	10 000,00
6	Bank Zachodni WBK	10 000,00
7	Telekomunikacja Polska SA	10 000,00
8	Fundacja PZU	10 000,00
9	Agora Sa	10 000,00
10	PKO Bank Polski SA	10 000,00
11	Fundacja PGNiG SA	10 000,00
12	Bank Handlowy w Warszawie SA	10 000,00
13	Tauron Polska Energia SA	10 000,00
14	Polski Koncern Naftowy Orlen SA	10 000,00
15	P4 Sp. z o.o.	10 000,00
16	Aviva Towarzystwo Ubezpieczeń Na Życie SA	10 000,00
17	Impel SA	10 000,00
18	Grvnhoff Woźny Wspólnicy	10 000,00
19	Philip Morris Polska Distribution Sp. z o.o.	10 000,00
20	Maspex-GMW Sp. z o.o.	10 000,00
21	Bank PKO SA	10 000,00
22	ING Bank Śląski	10 000,00
23	Canal+ Cyfrowy	10 000,00
	Razem	230 000,00

Zarząd proponuje przeznaczenie wyniku finansowego ogółem na cele określone w statucie Fundacji poprzez zwiększenie przychodów roku następnego.

6	Zobowiązania z tyt.podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	31.12.2010
	Zobow. z tyt. podatku dochodowego od osób fizycznych	1 278,00
	Zobow. z tyt. ZUS	5 927,96
	Zobowiązania z tyt.podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	7 205,96
7	Rozliczenia międzyokresowe	31.12.2010
	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne</i>	
	Rezerwa na sporządzenie bilansu	1 230,00
	Rezerwa na audyt	1 230,00
	Pozostałe rozliczenie międzyokresowe bierne	77,81
	Rozliczenia międzyokresowe bierne razem	2 537,81
8	Przychody z działalności statutowej	31.12.2010
	<i>Inne przychody określone statutem, w tym:</i>	
	Otrzymane darowizny	5 410 749,82
	Przychody z działalności statutowej	5 410 749,82

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za okres od 21.07.2010 do 31.12.2010**

9	Pozostałe koszty	21.07.2010-31.12.2010
	Podróże służbowe	100,80
	Reprezentacja	320,00
	Ubezpieczenia majątkowe	100,00
	Razem	520,80

10	Przychody finansowe	21.07.2010-31.12.2010
	Odsetki bankowe	8 548,59
	Aktualizacja wartości jednostek uczestnictwa TFI	46 607,36
	Razem	55 155,95

11	Podatek dochodowy	21.07.2010-31.12.2010
	Podatek dochodowy bieżący	-
	Razem	-

Fundacja przeznaczca wszystkie otrzymane przychody na cele statutowe. Wobec tego ustalony dochód podatkowy jest zwolniony od podatku

12	Przeciętne zatrudnienie	21.07.2010-31.12.2010
	Przeciętne zatrudnienie	2

13 Pozostałe pozycje

Pozostałe pozycje informacji dodatkowych przewidywane przez Załącznik nr 1 do Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. nie występują.

Zarząd Fundacja "10 kwietnia"

Adminex Polska Sp. z o.o. - podmiot prowadzący księgi handlowe

Warszawa, dnia 24.03.2011.