



ORSZAK TRZECH KRÓLI

ORSZAK TRZECH KRÓLI FUNDACJA

ul. M. Pożaryskiego 28, 04-703 Warszawa

*SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES
01.01.2012 - 31.12.2012*

INFORMACJA DODATKOWA	2
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	2
1 Informacje podstawowe.....	2
2 Prezentacja sprawozdań finansowych.....	3
3 Porównywalność danych.....	3
4 Stosowane metody i zasady rachunkowości	3
5 Rachunek zysków i strat.....	4
6 Bilans.....	4
7 Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym.	6
BILANS - AKTYWA	8
BILANS – PASYWA.....	8
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	9
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ	11

Informacja dodatkowa

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1 Informacje podstawowe

Sprawozdanie finansowe fundacji ORSZAK TRZECH KRÓLI - FUNDACJA, z siedzibą w Warszawie, przy ul. Mieczysława Pożaryskiego 28, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Fundacja została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej oraz Rejestrze Przedsiębiorców w dniu 08.10.2010 pod numerem KRS 0000367605.

W skład Zarządu Fundacji wchodzi:

Maciej Marian Marchewicz – Prezes Zarządu.
Małgorzata Maria Ryżko Skiba – Członek Zarządu

Zgodnie ze statutem Fundacji, celem jej jest:

- Organizacja imprezy miejskiej o nazwie Orszak Trzech Króli,
- Organizacja imprez o podobnym charakterze,
- Pomoc innym organizacjom w tworzeniu imprez o podobnym charakterze,
- Szerzenie zdrowych wzorów wychowawczych, a w szczególności angażowanie rodziców w wychowanie ich dzieci,
- Promocja tradycji kulturalnych i religijnych,
- Propagowanie wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działań wspomagających rozwój kultury demokracji,
- Organizacja konferencji, zjazdów, kursów o charakterze wychowawczym i naukowym,
- Działanie na rzecz integracji europejskiej, oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami,
- Działalność oświatowa, realizowana bezpośrednio lub poprzez tworzenie, promowanie i wspieranie finansowe organizacji pozarządowych i innych osób prawnych nie działających w celu osiągnięcia zysku, w tym organizacji pożytku publicznego, działających w dziedzinie oświaty lub wspierających działalność oświatową.
- Szerzenie dobroczynności zwłaszcza w odniesieniu do dzieci i młodzieży oraz innych ludzi najbardziej potrzebujących wsparcia duchowego, materialnego lub organizacyjnego.
- Propagowanie idei wzajemnego poszanowania, tolerancji, pomocy w najbliższym otoczeniu a także otwarcia na problemy innych środowisk będących w potrzebie, także za granicami kraju.
- Dbalność o środowisko naturalne,
- Inspirowanie współpracy między instytucjami publicznymi i prywatnymi na rzecz ludzi najbardziej potrzebujących.
- Inicjowanie i wspieranie działalności informacyjnej, oświatowej, sportowej, kulturalnej oraz naukowej zmierzającej do pomocy ludziom potrzebującym lub integracji osób działających dla dobra społecznego.

Fundacja prowadzi również działalność gospodarczą w następujących obszarach:

- (85.60.Z) Działalność wspomagająca edukację
- (85.51.Z) Pozaszkolne formy edukacji sportowej oraz zajęć sportowych i rekreacyjnych
- (85.52.Z) Pozaszkolne formy edukacji artystycznej
- (85.59.B) Pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane
- (90.01.Z) Działalność związana z wystawianiem przedstawień artystycznych
- (90.02.Z) Działalność wspomagająca wystawianie przedstawień artystycznych
- (90.03.Z) Artystyczna i literacka działalność twórcza
- (90.04.Z) Działalność obiektów kulturalnych
- (93.11.Z) Działalność obiektów sportowych
- (93.12.Z) Działalność klubów sportowych
- (93.13.Z) Działalność obiektów służących poprawie kondycji fizycznej
- (93.19.Z) Pozostała działalność związana ze sportem
- (93.21.Z) Działalność wesołych miasteczek i parków rozrywki
- (93.29.Z) Pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna
- (58.11.Z) Wydawanie książek
- (58.19.Z) Pozostała działalność wydawnicza
- (73.11.Z) Działalność agencji reklamowych
- (73.12.A) Pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w radio i telewizji
- (73.12.B) Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach drukowanych
- (73.12.C) Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych
- (73.12.D) Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w pozostałych mediach

2 Prezentacja sprawozdań finansowych

Fundacja prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczęty 01 STYCZNIA 2012 i kończący się 31 GRUDNIA 2012.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

3 Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera tylko dane finansowe za rok obrotowy 2012 oraz porównywalne dane za 2011 rok.

4 Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

W sprawozdaniu finansowym Fundacja wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Fundacji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

5 Rachunek zysków i strat

5.1 Przychody

Fundacja w roku obrotowym, który obejmuje niniejsze sprawozdanie zorganizowała imprezę miejską – jasełka uliczne „ORSZAK TRZECH KRÓLI”. Przy okazji Orszaku fundacja sprzedała usługi reklamowe o wartości netto 212 341,48 zł. Fundacja otrzymała również darowizny na prowadzenie działalności statutowej w kwocie 41 279,83 zł.

5.2 Koszty

Fundacja księguje koszty działalności operacyjnej w układzie rodzajowym i funkcjonalnym. Dodatkową informację na temat kosztów poszczególnych działalności Fundacji przedstawia nota nr 4.

Na wynik finansowy Fundacji wpływają ponadto:

Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Fundacji w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw.

Przychody finansowe z tytułu odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji (nie wystąpiły).

Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji (nie wystąpiły).

5.3 Opodatkowanie

5.3.1 Podatek dochodowy bieżący

Fundacja jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych. W prezentowanym okresie nie wystąpiło zobowiązanie podatkowe w podatku dochodowym od osób prawnych. Celem statutowym Fundacji jest działalność kulturalna, oświatowa i edukacyjna. Fundacja posiada status Organizacji Pożytku Publicznego i przeznaczają dochód na cele statutowe, w związku z tym jej dochody są zwolnione z podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

5.3.2 Podatek dochodowy odroczony

Na mocy art. 37 ust. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, Fundacja odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku.

6 Bilans

6.1 Wartości niematerialne i prawne

W roku 2012 zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych nie wystąpiły. Fundacja nie posiada aktywów tego rodzaju

6.2 Środki trwałe

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.

Składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,00 złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Fundacja nie posiada nieruchomości i gruntów w użytkowaniu wieczystym.

W prezentowanym roku obrotowym nie nastąpiły zmiany w środkach trwałych. Fundacja nie posiada aktywów tego rodzaju.

6.3 Środki trwałe w budowie

Fundacja posiada środki trwałe w budowie - zestaw komputerowy nie skompletowany i nie przekazany do użytkowania.

6.4 Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe nie wystąpiły.

6.5 Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych odpisuje się w koszty na dzień ich nabycia. Jednak nie później niż na dzień bilansowy ustala się stan tych składników aktywów i wycenia się według cen nabycia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto oraz dokonuje korekty kosztów o wartość tego stanu, na dzień bilansowy. Fundacja nie posiadała rzeczowych aktywów obrotowych

6.6 Należności

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych w Fundacji nie wystąpiły.

Strukturę należności krótkoterminowych przedstawia nota nr 1.

6.7 Krótkoterminowe aktywa finansowe

Nie wystąpiły inne krótkoterminowe aktywa finansowe.

6.8 Środki pieniężne

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych nie wystąpiły. Dane dotyczące tej pozycji przedstawia nota nr 2.

6.9 Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Rozliczenia międzyokresowe w prezentowanym okresie nie wystąpiły

6.10 Kapitały (fundusze) własne

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa oraz postanowieniami statutu.

Kapitał (fundusz) statutowy Fundacji wykazuje się w wysokości określonej w akcie fundacyjnym powiększonym o wynik finansowy z lat ubiegłych przeznaczony decyzją Zarządu Fundacji na ten fundusz. Na dzień 31 grudnia 2012 roku fundusz statutowy wynosił 4 335,72 zł.

6.11 Rezerwy.

Rezerwy tworzy się na pewne lub charakteryzujące się dużym stopniem prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości.

W omawianym okresie Fundacja nie utworzyła rezerw.

6.12 Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Strukturę zobowiązań krótkoterminowych przedstawia nota nr 3.

6.13 Inne rozliczenia międzyokresowe

6.13.1 Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

W roku obrotowym objętym niniejszym sprawozdaniem rozliczenia te nie wystąpiły.

6.13.2 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów w roku obrotowym objętym niniejszym sprawozdaniem nie wystąpiły.

6.14 Wycena transakcji w walutach obcych

Transakcje wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie faktycznie zastosowanym w tym dniu wynikającym z charakteru operacji.

7 Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym.

W prezentowanym roku obrotowym nie nastąpiły zmiany w stosowanych zasadach rachunkowości.

Pozostałe zdarzenia i operacje gospodarcze, których ujawnienie w informacji dodatkowej jest wymagane zgodnie z ustawą o rachunkowości nie wystąpiły.

Podpisy Członków Zarządu

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

Bilans - Aktywa

AKTYWA	Nota	31.12.2011	31.12.2012
A. Aktywa trwałe		0,00	4 876,42
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	4 876,42
1. Środki trwałe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	4 876,42
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		46 992,37	62 277,97
I. Zapasy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1	1 790,26	32 725,42
III. - w tym z tytułu podatku VAT		1 790,26	473,47
IV. Inwestycje krótkoterminowe	2	45 202,11	29 552,55
V. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
Aktywa razem		46 992,37	67 154,39

Bilans - Pasywa

PASYWA	Nota	31.12.2011	31.12.2012
A. Kapitał (fundusz) własny		4 335,72	- 21 080,86
I. Kapitał (fundusz) statutowy		2 000,00	4 335,72
II. Kapitał z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto		2 335,72	- 25 416,58
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3	42 656,65	88 235,25
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		42 656,65	88 235,25
IV. - w tym z tytułu podatku VAT		0,00	397,00
V. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
Pasywa razem		46 992,37	67 154,39

Podpisy Członków Zarządu

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

Rachunek zysków i strat

		rok 2011	rok 2012
A	Przychody z działalności statutowej	21 630,00	41 279,83
I	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	21 630,00	41 279,83
II	Przychody z działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00
B	Koszty realizacji zadań statutowych	84 483,64	169 372,67
I	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	84 483,64	169 372,67
II	Koszty działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00
C	Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	- 62 853,64	- 128 092,84
D	Przychody z działalności gospodarczej	151 648,17	212 341,46
E	Koszty działalności gospodarczej	81 803,92	100 973,90
F	Wynik na działalności gospodarczej (D-E)	69 844,25	111 367,56
G	Koszty administracyjne	4 655,31	8 691,79
I	Zużycie materiałów i energii	559,02	2 409,93
II	Usługi obce	3 764,29	5 602,86
III	Podatki i opłaty	332,00	679,00
IV	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne	0,00	0,00
V	Amortyzacja	0,00	0,00
VI	Pozostałe	0,00	0,00
H	Zysk (strata) na dział. stat. i gosp. (C+F-G)	2 335,30	- 25 417,07
I	Pozostałe przychody operacyjne	1,46	1,22
J	Pozostałe koszty operacyjne	1,04	0,73
K	Wynik działalności operacyjnej (H+I-J)	2 335,72	- 25 416,58
L	Przychody finansowe	0,00	0,00
M	Koszty finansowe	0,00	0,00
N	Wynik na całokształcie działalności (K+L-M)	2 335,72	- 25 416,58
O	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (O.I. - O.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
P	Zysk (strata) brutto (N+/-O)	2 335,72	- 25 416,58
Q	Podatek dochodowy	0,00	0,00
R	Zysk netto	2 335,72	- 25 416,58

Podpisy Członków Zarządu

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

Noty objaśniające do informacji dodatkowej

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów - przyczyny i wynik

Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieujęte w księgach handlowych

1. Struktura należności
2. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych
3. Struktura zobowiązań
4. Informacja o kosztach
5. Zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów	
Wyszczególnienie	Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości
Środki trwałe	Cena nabycia lub koszt wytworzenia
Inwestycje krótkoterminowe	Cena rynkowa
Materiały i Towary	Brak wyceny, odpis w koszty

Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów - przyczyny i wynik		
Wyszczególnienie zmiany	Przyczyny zmiany	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
bez zmian	nie dotyczy	0,00

Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieuwjęte w księgach handlowych			
Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota w złotych	Nie uwzględniono w	
		Bilansie	Rachunku wyników
Brak	- zł	- zł	- zł
Brak	- zł	- zł	- zł

1. Struktura należności								
Należności z tytułu	Razem na początek roku	Należności na koniec roku						Razem na koniec roku
		nieprzeterminowane	Należności przeterminowane					
			do 1 miesiąca	pow. 1 miesiąca do 3 miesięcy	powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	powyżej 6 miesięcy do 1 roku	powyżej 1 roku	
1. dostaw i usług	0,00	32 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 250,00
2. podatków	1 790,26	473,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	473,47
3. środków od ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. innych należności	0,00	1,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,95
Razem	1 790,26	32 725,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 725,42

2. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych		
Rodzaje	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Razem	45 202,11	29 552,55
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	45 202,11	29 552,55
2. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00

3. Struktura zobowiązań								
Zobowiązania z tytułu	Razem na początek roku	Zobowiązania na koniec roku						Razem na koniec roku
		nieprzeterminowane	Zobowiązania przeterminowane					
			do 1 miesiąca	pow. 1 miesiąca do 3 miesięcy	powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	powyżej 6 miesięcy do 1 roku	powyżej 1 roku	
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. dostaw i usług	42 656,65	54 272,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 272,22
3. podatków	0,00	711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	711,00
4. ubezsp. społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	0,00	33 252,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 252,03
Razem	42 656,65	88 235,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 235,25

4. Informacja o kosztach wg. rodzajów	
Zużycie materiałów i energii	52 963,19
Usługi obce	175 013,73
Podatki i opłaty	6 239,88
Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	43 188,00
w tym: wynagrodzenia dla artystów i filmowców	40 559,00
pozostałe wynagrodzenia (projekt sceny, projekt organizacji ruchu)	2 629,00
Amortyzacja	0,00
Pozostałe koszty	1 633,56

5. Zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe	
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w etatach w roku
Ogółem	Fundacja nie zatrudniała pracowników