

SPRAWOZDANIE FINASOWE

Dolnośląskiej Fundacji Ekorozwoju

sporządzone na dzień 31 grudnia 2007r.

na podstawie art. 45 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121, poz. 591)

1. Nazwa jednostki: Dolnośląska Fundacja Ekorozwoju
2. Siedziba i adres: ul. Białokórnicza 26, 53-134 Wrocław
3. NIP: 899-00-23-428
4. REGON: 930034683
5. Organ Rejestrowy: Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy
6. Nr Rejestru Fundacji: KRS 178876
7. Symbol PKWiU: 9133
8. Forma prawna: fundacja
9. Rok obrotowy: 01.01.2007r. – 31.12.2007r.
10. Eksploatacja: pełna
11. Członkowie Zarządu:

Krzysztof Smolnicki – Prezes Zarządu
Monika Onyszkiewicz – Wiceprezes Zarządu
Mariusz Szykasiuk – Wiceprezes Zarządu
Cezary Grochowski - Członek Zarządu

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej.

Spis treści:

1. Bilans
2. Rachunek zysków i strat
3. Informacja dodatkowa

INFORMACJA DODATKOWA
Dolnośląskiej Fundacji Ekorozwoju
Załącznik do bilansu oraz rachunku zysku i strat
Sporządzona na dzień 31.12.2007r.

I

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w jakim ustawą pozostawia jednostce prawo wyboru:

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy według następujących zasad:

- 1) Środki pieniężne w wartości nominalnej,
- 2) Należności i zobowiązania w wartości wymagającej zapłaty,
- 3) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia,
- 4) Materiały przekazywane są bezpośrednio z zakupu odpisuje się w koszty w wysokości netto wraz z podatkiem VAT. W przypadku zakupów dokonywanych ze środków bezzwrotnej pomocy zagranicznej odpisuje się w koszty w wartości netto a VAT przysługuje do zwrotu z urzędu skarbowego.
- 5) Towary stanowiące zapasy ujmowane są w zbiorze stanowiącym księgę pomocniczą - wartościowo, w cenach zakupu tworów.
- 6) Składniki majątkowe o wartości jednostkowej do 3.500 zł traktuje się jako materiały odpisując jednorazowo w koszty.
- 7) Środki trwałe o wartości powyżej 3.500 zł służące realizacji celów statutowych, są amortyzowane w momencie zakupu w 100% (amortyzacja bilansowa). Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów prowadzą upoważnione przez Zarząd Dolnośląskiej Fundacji Ekorozwoju osoby w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsc ich użytkowania.
- 8) Środki trwałe o wartości powyżej 3.500 zł służące realizacji odpłatnej działalności pożytku publicznego, są amortyzowane zgodnie z planem amortyzacji (amortyzacja podatkowa). Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów prowadzą upoważnione przez Zarząd Dolnośląskiej Fundacji Ekorozwoju osoby w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsc ich użytkowania.
- 9) Wartości niematerialne i prawne powyżej 3.500 zł służące realizacji celów statutowych, są amortyzowane w momencie zakupu w 100%.
- 10) Wartości niematerialne i prawne powyżej 3.500 zł służące realizacji odpłatnej działalności pożytku publicznego, są amortyzowane zgodnie z planem amortyzacji
- 11) Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

2. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy

3. Charakterystyka dokonana w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki

Nie dotyczy

II.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

a. środki trwałe – wartość początkowa

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu:		Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
		-inwestycji	- aktualizacji		
Rzutnik (OT-2)	1 698,84				1 698,84
Zestaw komputerowy nr 1 (OT-3)	1 959,03				1 959,03
Kamera Sony (OT-4)	10 134,84				10 134,84
Zestaw komputerowy nr 2 (OT-5)	8 201,74				8 201,74
Zestaw komputerowy nr 3 (OT-6)	2 789,86				2 789,86
Zestaw komputerowy nr 4 (OT-7)	3 337,98				3 337,98
Zestaw komputerowy nr 5 (OT-8)	1 988,99				1 988,99
Zestaw komputerowy nr 6 (OT-9)	2 139,00				2 139,00
Zestaw komputerowy nr 7 (OT-10)	2 655,00				2 655,00
Przyjęcie na stan Komputer (RK 2/19-21) Notebook, GEF Kury (OT-11)	4 672,13				4 672,13
Przyjęcie na stan rzutnik multimedilany FVZ 47 (OT-12)	6 990,00				6 990,00
Przyjęcie na stan centrala telekomunikacyjna FVZ 56 (OT-13)	3 769,80				3 769,80
Kserokopiarka RicohAficio 350 (OT-14)	3 538,00				3 538,00
Serwer Intel SR 2400 SATA Xeon (OT 15)	9 975,59				9 975,59
Kamera Sony FX-1(OT-16)	11 000,00				11 000,00
Luneta (OT-17)	3 590,28				3 590,28
Komputer laptop (OT-18)	4 680,00				4 680,00
Notebook FVZ 70 i FKZ 7 (OT -19)	4 266,63				4 266,63
Notebook FVZ 70 i FKZ 7 (OT -20)	2 599,00				2 599,00
Cyfrowy aparat fotograficzny Panasonic FVZ 104 (OT – 21)	1 757,79				1 757,79
Zestaw komputerowy nr 8 FVZ 200 (OT -22)	2 928,00			2 928,00	0,00
Samochód Transporter, umowa kupna – sprzedaży z 08/2007 (OT – 23)	17 800,00				17 800,00
Notebook RK 12/2007 poz. 27 (OT – 24)	3 450,00				3 450,00
RAZEM	115 922,50	0,00		2 928,00	112 944,50

b. umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń z tytułu:			Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
		- inwestycji	- aktualizacji	- inne		
Rzutnik (OT-2)	1 698,84					1 698,84
Zestaw komputerowy nr 1 (OT-3)	1 959,03					1 959,03
Kamera Sony (OT-4)	10 134,84					10 134,84
Zestaw komputerowy nr 2 (OT-5)	8 201,74					8 201,74
Zestaw komputerowy nr 3 (OT-6)	2 789,86					2 789,86
Zestaw komputerowy nr 4 (OT-7)	3 337,98					3 337,98
Zestaw komputerowy nr 5 (OT-8)	1 988,99					1 988,99
Zestaw komputerowy nr 6 (OT-9)	2 139,00					2 139,00
Zestaw komputerowy nr 7 (OT-10)	2 655,00					2 655,00
Zestaw komputerowy nr 8 (OT-11)	4 672,13					4 672,13
Rzutnik multimedialny (OT-12)	6 990,00					6 990,00
Central a telefoniczna (OT-13)	3 769,80					3 769,80
Kserokopiarka Ricoh Aficio (OT-14)	3 538,00					3 538,00
Serwer Intel SR 2400 SATA Xeon (OT-15)	9 975,59					9 975,59
Kamera Sony FX-1 (OT-16)	11 000,00					11 000,00
Luneta (OT-17)	3 590,28					3 590,28
Komputer laptop (OT – 18)	4 680,00					4 680,00
Notebook FVZ 70 i FKZ 7 (OT -19)	4 266,63					4 266,63
Notebook FVZ 70 i FKZ 7 (OT -20)	2 599,00					2 599,00
Cyfrowy aparat fotograficzny Panasonic FVZ 104 (OT – 21)	1 757,79					1 757,79
Zestaw komputerowy nr 8 FVZ 200 (OT -22)	2 928,00			2 928,00		0,00
Samochód Transporter, umowa kupna – sprzedaży z 08/2007 (OT – 23)	17 800,00					17 800,00
Notebook RK 12/2007 poz. 27 (OT – 24)	3 450,00					3 450,00
RAZEM	115 922,50			2 928,00		112 944,50

c. wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -inwestycji -aktualizacji -inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Program komputerowy (29.02.2000)	8 549,98			8 549,98
Program komputerowy (RK 6/76 2003)	199,99			199,99
Program komputerowy (28.10.2003, FVZ 175/03)	400,00			400,00
Programy komputerowe (28.10.2003, FVZ 176/03)	3 643,00			3 643,00
RAZEM	12 792,97	0,00	0,00	12 792,97

d. umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -inwestycji -aktualizacji -inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Program komputerowy (29.02.2000)	8 549,98			8 549,98
Program komputerowy (RK 6/76 2003)	199,99			199,99
Program komputerowy (28.10.2003, FVZ 175/03)	400,00			400,00
Programy komputerowe 28.10.2003, FVZ 176/03)	3 643,00			3 643,00
RAZEM	12 792,97	0,00	0,00	12 792,97

e. inwestycje długoterminowe:

Nie dotyczy

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Nie dotyczy

3. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nie dotyczy

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym – dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego w roku obrotowym

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1	Stan funduszu na początek roku	101 813,04
2	Zwiększenia funduszu w ciągu roku z tego:	0,00
3	Zmniejszenia funduszu w ciągu roku z tego:	0,00
4	Stan funduszu na koniec roku	101 813,04

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Dolnośląskiej Fundacji Ekorozwoju zysk uzyskany na działalności statutowej w wysokości 57839,24 zł postanawia: przeznaczyć kwotę 28528,88 zł na pokrycie straty z lat ubiegłych, a kwotę 29310,36 zł przeznaczyć na fundusz statutowy.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rezerwy na początek roku 2007r. wynosiły 4750,00zł i zostały rozliczone na przewidziane koszty w styczniu 2007r. Ponadto utworzono rezerwę w wysokości 29597,27zł na pokrycie kosztów związanych z odpłatną działalnością pożytku publicznego w roku 2008r.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nie dotyczy

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

Zobowiązania długoterminowe w jednostce nie występują. W załącznikach do sprawozdania przedstawiono zobowiązania i należności na dzień 31.12.2007r. wraz z terminem zapłaty. *Wydruk Program Finansowo-Księgowy Symfonia 5.35d.*

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Na koniec 2007r roku rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią otrzymane od donatorów środki pieniężne na realizację celów statutowych, przeznaczone do wykorzystania w następnym roku obrotowym

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1	Projekt Aukcja ODPP	17 083,06
2	Projekt Szkoła Liderów	946,000
3	RAZEM	18 029,06

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Nie dotyczy

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Nie dotyczy

III

1. Struktura rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów – struktura przychodów działalności statutowej, odpłatnej działalności pożytku publicznego, administracyjnej i pozostałej.

Lp.	Wyszczególnienie przychodów	Kwota	%
1.	Działalność statutowa – dotacje i darowizny	687 672,68	62,32
2.	Odpłatna działalność pożytku publicznego	398 423,50	36,11
3.	Przychody administracyjne	17 075,18	1,55
4.	Pozostałe przychody operacyjne	244,00	0,02
5.	Przychody finansowe	0,00	0,00
6.	RAZEM	1 103 415,36	100,00

2. Struktura kosztów działalności statutowej, odpłatnej działalności pożytku publicznego, administracyjnych i pozostałych

Lp.	Wyszczególnienie kosztów	Kwota	%
1.	Działalność statutowa – dotacje, darowizny, składki	613779,94	58,70
2.	Odpłatna działalność pożytku publicznego	368824,83	35,27
3.	Koszty administracyjne	23971,71	2,29
4.	Pozostałe koszty operacyjne	7915,63	0,76
5.	Koszty finansowe	1486,74	0,15
6.	Zmian stanu produktów – utworzenie rezerwy na przyszłe zobowiązania	29597,27	2,83
7.	RAZEM	1 045 576,12	100,00

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Nie dotyczy

7. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: a) amortyzacji, b) zużycia materiałów i energii, c) usług obcych, d) podatków i opłat, e) wynagrodzeń, f) ubezpieczeń i innych świadczeń, g) pozostałych kosztów rodzajowych,

Nie dotyczy – rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym

8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Nie dotyczy

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nie dotyczy

10. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Nie dotyczy

11. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie dotyczy

IV

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2007	Stan na 31.12.2007
Środki pieniężne w kasie	1 871,02	480,06
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	118 414,23	94 268,23
Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
RAZEM	120 285,25	94 748,29

V

Informacje o:

1. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Dolnośląska Fundacja Ekorozwoju zatrudniała na podstawie umowy o pracę 2 pracowników oraz w ramach odbywania wojskowej służby zastępczej 3 poborowych. Osoby te wykonywały pracę w pełnym wymiarze godzin.

Pozostałe osoby fizyczne, nieprowadzące działalności gospodarczej w zakresie zawieranych umów wykonywały usługi dla Fundacji na podstawie umów cywilnoprawnych (umowy zlecenia i o dzieło). W 2007r. zawarto umowy cywilno-prawne z 70 osobami.

2. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

W roku 2007r. wypłacono wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład Zarządu łącznie w wysokości 23 964,12zł. Były to wynagrodzenia podstawowe wynikające z umów o pracę z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie Fundacji.

3. Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Nie dotyczy

VI

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie dotyczy

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Nie dotyczy

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Nie dotyczy

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy

VII

1. Informacje o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

2. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Nie dotyczy

3. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie dotyczy

Wrocław, dnia 31 marca 2008r.

Sporządził: *Andrzej Pytel*

Zarząd Fundacji

Uchwała
Zarządu Dolnośląskiej Fundacji Ekorozwoju
z dnia 31.03.2008.
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2007r

Zarząd Dolnośląskiej Fundacji Ekorozwoju postanawia:

1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2007r.
2. Zarząd Dolnośląskiej Fundacji Ekorozwoju zysk uzyskany na działalności statutowej w wysokości 57839,24 zł postanawia: przeznaczyć kwotę 28528,88 zł na pokrycie straty z lat ubiegłych, a kwotę 29310,36 zł przeznaczyć na fundusz statutowy.

Zarząd Fundacji

Protokół środków pieniężnych w kasie

Dolnośląskiej Fundacji Ekologicznej

według stanu na dzień 31.12.2007r.

Komisja w składzie:

1.

2.

po sprawdzeniu stanu kasy w dniu 31.12.2007r. stwierdza, że w kasie znajdują się:

Wyszczególnienie		Ilość	Wartość
Banknot	100 zł	4	400,00
Banknot	20 zł	4	80,00
Moneta	0,05 zł	1	0,05
Moneta	0,01 zł	1	0,01
		Razem	480,06

na tym protokół zakończono.

Podpisy Komisji: