

FUNDACJA RADIA ZET

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r.

Dla Fundatora Fundacji Radia ZET

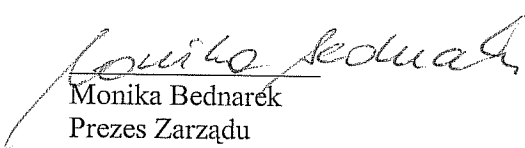
Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

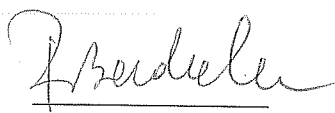
Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Fundacja będzie kontynuować działalność w nie zmniejszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie.



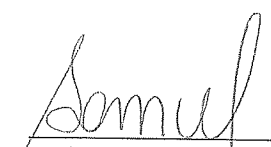
Monika Bednarek
Prezes Zarządu



Renata Bardecka
Członek Zarządu



Izabela Szumielewicz
Członek Zarządu



Zofia Sawicka
Odpowiedzialny za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Warszawa 31.03.2013 r.

Wprowadzenie

1. Informacje o spółce

- a) Fundacja Radia ZET siedziba Fundacji mieści się w Warszawie przy ulicy Żurawia 8.
- b) Fundacja wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000127204. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy dla M.ST. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 03.09.2002r
- c) Regon 016145170
- d) Przedmiotem działalności jest:
 - Produkcja gier i zabawek, np. maskotek z logo Fundacji;
 - Produkcja sprzętu sportowego;
 - Sprzedaż hurtowa gier, zabawek, sprzętu sportowego, książek, pomocy naukowych, przyborów szkolnych prowadzona poza wyspecjalizowanym sklepem, na targach, wystawach, imprezach promocyjnych;
 - Sprzedaż hurtowa gier, zabawek, sprzętu sportowego, książek, pomocy naukowych, przyborów szkolnych;
 - Sprzedaż detaliczna gier, zabawek, sprzętu sportowego, książek, pomocy naukowych, przyborów szkolnych prowadzonych przez Internet;
 - Wydawanie książek;
 - Pozostała działalność wydawnicza: Wydawanie materiałów reklamowych, ulotek informacyjnych, plakatów;
 - Organizowanie imprez kulturalnych dla dzieci i dorosłych;
 - Organizowanie imprez sportowych dla dzieci i dorosłych;
 - Działalność rozrywkowa i rekreacyjna: organizowanie atrakcji rozrywkowych, pokazów, gier, wystaw tematycznych, pokazów plenerowych;
 - Działalność związana z grami losowymi
- e) Przedmiotem działalności statutowej organizacji pożytku publicznego jest:
 - Organizacja, finansowanie i promowanie imprez sportowych;
 - Organizacja, finansowanie, promowanie imprez kulturalnych;
 - Organizowanie i finansowanie seminariów, konferencji i pokazów dotyczących problematyki kulturalnej, ekologicznej, oświatowej i związanej z rozwojem zasobów ludzkich;

- Organizacja i finansowanie programów oświatowych wśród dzieci i młodzieży, w tym w szczególności ze środowisk wiejskich i małomiasteczkowych;
 - Organizacja, finansowanie i promowanie imprez sportowych,
 - Pomoc społeczna dla dzieci i młodzieży ze środowisk wiejskich i małomiasteczkowych;
 - Finansowanie wyjazdów wypoczynkowych dla dzieci i młodzieży z rodzinnych domów dziecka lub rodzin zastępczych;
 - Prowadzenie działalności charytatywnej polegającej na gromadzeniu funduszy lub innych form wsparcia w ramach pomocy społecznej, polegającej w szczególności na organizowaniu pomocy dla osób dotkniętych wypadkami, klęskami żywiołowymi i innymi zdarzeniami losowymi;
 - Rozpowszechnianie materiałów i informacji z dziedziny kultury, oświaty, ochrony środowiska, rozwoju zasobów ludzkich;
 - Opracowanie i wdrażanie programów i projektów związanych bezpośrednio z ochroną środowiska
 - Podejmowanie działań na rzecz ochrony środowiska, jak monitorowanie zanieczyszczeń, sprawowanie opieki nad biocenozami;
 - Organizowanie, finansowanie, promowanie imprez kulturalnych.
- f) Zgodnie z umową czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony
- g) W okresie obrotowym członkami Zarządu Fundacji byli:
- Monika Bednarek - Prezes Zarządu
 - Renata Bardecka - Członek Zarządu
 - Izabela Szumielewicz - Członek Zarządu

2. Sprawozdanie finansowe

- a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które podlegały urzędowej aktualizacji wyceny według zasad określonych w odrębnych przepisach oraz inwestycji i instrumentów finansowych wycenianych według wartości godziwej.
- b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.
- Zarząd Fundacji nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

3. Ważniejsze zasady rachunkowości

a) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

a) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne (cd.)

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- | | |
|-----------------------------------|-------------|
| • urządzenia techniczne i maszyny | 10 % - 50 % |
| • pozostałe środki trwałe | 10 % - 20 % |

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- | | |
|------------------|--------|
| • oprogramowanie | 2 lata |
|------------------|--------|

Środki trwałe w budowie oraz grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu nie są amortyzowane. Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3.500,00 zł, odpisywane są jednorazowo w ciężar rachunku zysków i strat.

b) Inwestycje

Inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe, inne niż aktywa finansowe, wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpis z tytułu trwałej utraty wartości inwestycji obciąża pozostałe koszty operacyjne. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość inwestycji i podlega zaliczeniu do pozostałych przychodów operacyjnych.

Zaliczane do inwestycji długoterminowych udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji długoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych – DZ.U.01.149.1674 z dnia 22 grudnia 2001 r. z późniejszymi zmianami – zwanym dalej „Rozporządzeniem o instrumentach finansowych „):

- a) „pożyczki udzielone i należności własne”, do których zalicza się udzielone pożyczki, wycenia się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej,
- b) „aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności” wycenia się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej,
- c) „aktywa finansowe dostępne do sprzedaży”, do których zalicza się emitowane przez przedsiębiorstwa dłużne papiery wartościowe, wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli nie ma możliwości wiarygodnego ustalenia wartości godziwej, a aktywa te mają ustalony termin wymagalności, wówczas wyceny dokonuje się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej; a jeżeli aktywa te nie mają ustalonego terminu wymagalności, wyceny dokonuje się w cenie nabycia.

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Inwestycje krótkoterminowe

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji krótkoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- a) „aktywa finansowe przeznaczone do obrotu” wycenia się w wartości godziwej,
- b) „pożyczki udzielone i należności własne”, do których zalicza się udzielone pożyczki, wycenia się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej,
- c) „aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności” wycenia się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej,
- d) „aktywa finansowe dostępne do sprzedaży”, do których zalicza się emitowane przez przedsiębiorstwa dłużne papiery wartościowe – wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli nie ma możliwości wiarygodnego ustalenia wartości godziwej, a aktywa te mają ustalony termin wymagalności, wówczas wyceny dokonuje się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej; a jeżeli aktywa te nie mają ustalonego terminu wymagalności wyceny dokonuje się w cenie nabycia.

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Inwestycje krótkoterminowe, inne niż aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Skutki obniżenia wartości w/w inwestycji zalicza się do kosztów finansowych w pełnej wysokości, natomiast skutki wzrostu ich wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio odpisanych w koszty finansowe.

c) Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

d) Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen nabycia, nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

e) Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

f) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

g) Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

c) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- odprawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z art. 92 Kodeksu pracy. Zgodnie z kodeksem pracy przysługują pracownikowi przechodzącemu na emeryturę lub rene inwalidzką przysługuje jednorazowa odprawa pieniężna w wysokości:
 - jednomiesięcznego wynagrodzenia

Rezerwa na odprawy emerytalne tworzona jest w wysokości określonej sumą rezerw dotyczących poszczególnych pracowników, za pomocą wzoru :

$$WBZ = W \times P \times D \times \frac{\text{lata przepracowane}}{\text{liczba lat do emerytury}}$$

gdzie:

WBZ – wartość bieżąca świadczenia (rezerwy) na dzień bilansowy, czyli przewidywana na ten dzień kwota przyszłych wpłat, które są nieodzowne do wywiązania się pracodawcy z zobowiązań z tytułu odpraw emerytalnych;

W – przewidywana na dzień bilansowy wartość przyszłego świadczenia (odprawy do wypłacenia), liczona jako:

W = przewidywana wartość wynagrodzenia x liczba miesięcy, za które przysługuje odprawa;

P – wskaźnik rotacji zatrudnienia liczony jako:

$$P = \frac{\text{zatrudnieni na 1 stycznia danego roku obrotowego} - \text{zwolnieni w ciągu roku}}{\text{zatrudnieni na 1 stycznia danego roku obrotowego}}$$

D – wskaźnik dyskonta liczony w oparciu o rentowność 20-letnich obligacji skarbowych.

Obowiązkiem Spółki jest wypłata ustalonych świadczeń na rzecz aktualnie zatrudnionych pracowników. Spółka jest zobowiązana do wypłaty tych świadczeń po okresie zatrudnienia w momencie odchodzenia na emeryturę lub rene inwalidzką. Ryzyko aktuarialne (polegające na tym, że świadczenia będą kosztowały więcej niż przewidywano) obciąża Spółkę.

Przy szacowaniu rezerw na odprawy emerytalne uwzględnia się następujące czynniki:

- wysokość świadczeń, jakie pracownicy wypracowali w zamian za pracę w okresie bieżącym i okresach ubiegłych,
- wysokość zmiennych demograficznych – rotacja pracowników,
- wysokość zmiennych finansowych – przyszły wzrost wynagrodzeń, w szacunkach przyszłych wynagrodzeń bierze się pod uwagę inflację, wysługę lat oraz awanse,
- wysokość dyskonta – zastosowano stopę zwrotu z obligacji skarbowych występującą na dzień bilansowy.

h) Zobowiązania

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

i) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

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 nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

j) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

k) Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

l) Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Przychody z tytułu świadczenia usług w ramach wymiany barterowej wyceniane są według wartości godziwej świadczonych usług (z uwzględnieniem dodatkowych rabatów i upustów). Wartość godziwa jest ustalana w odniesieniu do innych, niebarterowych transakcji, które Spółka zawiera, o ile transakcje te spełniają wszystkie z wymienionych poniżej warunków:

- a) dotyczą one usług reklamowych podobnych do usług stanowiących przedmiot wymiany barterowej;
- b) transakcje te są często zawierane;
- c) obejmują one znaczącą większość usług reklamowych danego rodzaju;
- d) w zamian Spółka uzyskuje środki pieniężne lub inne wynagrodzenie o charakterze niebarterowym;
- e) transakcje te są zawierane z udziałem różnych podmiotów.

Przychody i koszty z tytułu wymiany barterowej rozpoznawane są w okresie, w którym następuje wykonanie usług przez strony umowy barterowej.

m) Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

n) Przychody z tytułu dywidend

Przychody z tytułu dywidend ujmowane są w wartościach brutto w przychodach finansowych w momencie otrzymania dywidendy. Podatek od dywidendy potrącony „u źródła” ujmowany jest jako należność od Urzędu Skarbowego, która pomniejsza bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

FUNDACJA RADIA ZET
00-503 Warszawa ul. Żurawia 8
NIP: 526-23-80-147

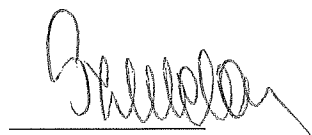
BILANS

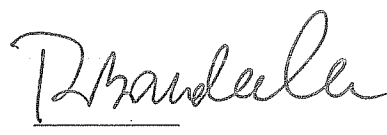
Aktywa

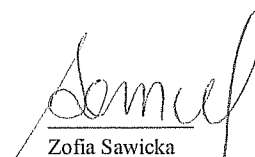
stan na dzień:

poz.	nazwa pozycji	31-12-2012	31-12-2011
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
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	7 117 872,41	5 901 351,05
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	1 080 869,27	1 073 178,48
2	Należności od pozostałych jednostek	1 080 869,27	1 073 178,48
a	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	694 738,53	734 492,53
	do 12 miesięcy	694 738,53	734 492,53
b	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrow. i innych św.	386 130,74	338 685,95
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 036 972,83	4 828 141,19
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 036 972,83	4 828 141,19
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 036 972,83	4 828 141,19
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 036 972,83	4 828 141,19
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30,31	31,38
	Suma	7 117 872,41	5 901 351,05


Monika Bednarek
Prezes Zarządu


Izabela Szumielewicz
Członek Zarządu


Renata Bardecka
Członek Zarządu


Zofia Sawicka
Odpowiedzialny za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Warszawa 31. 03. 2013 r.

BILANS

Pasywa

		stan na dzień	
poz	nazwa pozycji	31-12-2012	31-12-2011
A	Fundusze własne	6 891 677,09	5 398 022,66
I	Fundusz statutowy	4 304 865,44	4 304 865,44
II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	2 586 811,65	1 093 157,22
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	2 586 811,65	1 093 157,22
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	226 195,32	503 328,39
I	Rezerwy na zobowiązania	976,00	561,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	976,00	561,00
	długoterminowe	976,00	561,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	Inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	33 114,69	255 455,87
1	Wobec jednostek powiązanych	21 538,13	247 355,44
a	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21 538,13	247 355,44
	do 12 miesięcy	21 538,13	247 355,44
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	Inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	11 576,56	5 558,03
a	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 815,16	0,00
	do 12 miesięcy	5 815,16	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 818,99	5 558,03
h	Z tytułu wynagrodzeń	590,31	0,00
i	Inne	352,10	0,00
3	Fundusze specjalne	0,00	2 542,40
IV	Rozliczenia międzyokresowe	192 104,63	247 311,52
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	192 104,63	247 311,52
	Suma	7 117 872,41	5 901 351,05

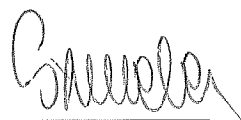
0,00 0,00

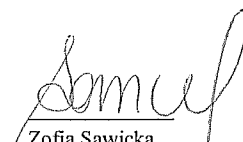
Dane uzupełniające:

Umorzenie rzeczowych składników majątku trwałego	0,00	0,00
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
wypłacone dywidendy	0,00	0,00


Monika Bednarek
Prezes Zarządu


Renata Bardecka
Członek Zarządu


Izabela Szumielewicz
Członek Zarządu

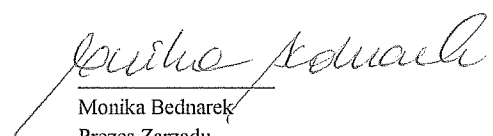

Zofia Sawicka
Odpowiedzialny za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

FUNDACJA RADIA ZET
00-503 Warszawa ul. Żurawia 8
NIP: 526-23-80-147

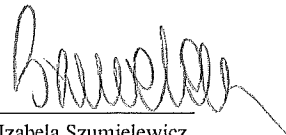
Rachunek zysków i strat

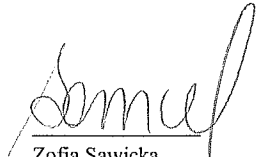
za okres od dnia: 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012

poz	TREŚĆ	stan na 31-12-2012 r	stan na 31-12-2011 r
A.	Przychody z działalności statutowej	4 205 019,68	4 963 668,46
I	Składki brutto określone statutem		
II	Inne przychody określone statutem	4 205 019,68	4 963 668,46
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	1 389 019,89	2 600 762,08
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	2 815 999,79	2 362 906,38
D.	Koszty administracyjne	395 976,76	1 365 874,54
1.	Zużycie materiałów i energii	1 673,39	2 012,81
2.	Usługi obce	53 292,34	35 008,69
3.	Podatki i opłaty	34,00	1 607,20
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	203 016,38	217 668,64
5.	Amortyzacja	0,00	0,00
6.	Pozostałe	137 960,65	1 109 577,20
E.	Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	1,50	2,14
F.	Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B,D i H)	415,66	100,29
G.	Przychody finansowe	167 202,78	96 223,53
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności		
	(wielkość dodatnia lub ujemna) (C - D + E - F + G - H)	2 586 811,65	1 093 157,22
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem (I +/- J)	2 586 811,65	1 093 157,22
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (ujemna)		
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (dodatnia)		2 586 811,65


Monika Bednarek
Prezes Zarządu


Renata Bardecka
Członek Zarządu


Izabela Szumielewicz
Członek Zarządu


Zofia Sawicka
Odpowiedzialny za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Warszawa 31. 03. 2013 r.

FUNDACJA RADIA ZET

Informacja dodatkowa za 2012 r.

1	a. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów	
	Wyszczególnienie	Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości
	opisane w wprowadzeniu do informacji dodatkowej	

1	b. Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów - przyczyny i wynik		
	Wyszczególnienie zmiany	Przyczyny zmiany	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
	nie wystąpiły		0,00

1	c. Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieuwjęte w księgach handlowych			
	Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota w złotych	Nie uwzględniono w	
			Bilansie	Rachunku wyników
	Nie wystąpiły			

2	a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przebieższczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
	1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)						0,00
	2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00
	3. urządzenia techniczne i maszyny	4 729,00					4 729,00
	4. środki transportu						0,00
	5. inne środki trwałe						0,00
	Razem	4 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 729,00

2	b. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja								
	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
	1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)						0,00	0,00	0,00
	2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00	0,00	0,00
	3. urządzenia techniczne i maszyny	4 729,00					4 729,00	0,00	0,00
	4. środki transportu						0,00	0,00	0,00
	5. inne środki trwałe						0,00	0,00	0,00
	Razem	4 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 729,00	0,00	0,00

c. Grunty użytkowane wieczystość				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m2	0,00			0,00
Wartość	0,00			0,00

d. Środki trwale używana na podstawie umowy najmu lub dzierżawy				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00			0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	0,00			0,00
4. środki transportu	0,00			0,00
5. inne środki trwałe	0,00			0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

e. Wartości niematerialne i prawne				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	2 389,80			2 389,80
Razem	2 389,80	0,00	0,00	2 389,80

f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejsze-nie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	2 389,80				2 389,80	0,00	0,00
Razem	2 389,80	0,00	0,00	0,00	2 389,80	0,00	0,00

g. Inwestycje długoterminowe				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Nieruchomości	0,00			0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00
a. udziały i akcje	0,00			0,00
b. inne papiery wartościowe	0,00			0,00
c. udzielone pożyczki	0,00			0,00
d. inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00
4. Inne długoterminowe inwestycje	0,00			0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

2

h. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	734 492,53	694 738,53			734 492,53	694 738,53
2. podatków	338 685,95	386 130,74			338 685,95	386 130,74
3. środków od ZUS					0,00	0,00
4. wynagrodzeń					0,00	0,00
5. dochodzone na drodze sądowej					0,00	0,00
6. innych należności					0,00	0,00
Razem	1 073 178,48	1 080 869,27	0,00	0,00	1 073 178,48	1 080 869,27

2

i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek					0,00	0,00
2. dostaw i usług	247 355,44	27 353,29			247 355,44	27 353,29
3. podatków	5 558,03	4 818,99			5 558,03	4 818,99
4. ubezpieczeń społecznych					0,00	0,00
5. wynagrodzeń	-	590,31			0,00	590,31
6. zobowiązań wekslowych					0,00	0,00
7. innych zobowiązań	-	352,10			0,00	352,10
Razem	252 913,47	33 114,69	0,00	0,00	252 913,47	33 114,69

2	j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
	Tytuły	stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	31,38	30,31
	a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń		
	b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji		
	c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	31,38	30,31
	d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
	2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	247 311,52	192 104,63
	a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	247 311,52	192 104,63

2	k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
	Tytuły	stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	0,00	0,00

2	l. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych		
	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
	Zyski nadzwyczajne - losowe		
	Zyski nadzwyczajne - pozostałe		
	Suma	0,00	0,00
	Straty nadzwyczajne - losowe		
	Straty nadzwyczajne - pozostałe		
	Suma	0,00	0,00

2	l. Zatrudnienie i wynagrodzenia	
	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
	pracownicy umysłowi	3
	Ogółem	3

2	m. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.)	
	Wyszczególnienie	Liczba osób
	Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie	0

3 Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

a. Przychody z działalności statutowej	3 111 862,46
Składki brutto określone statutem	
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	3 111 862,46
darowizny od osób fizycznych	2 560 101,28
darowizny od osób prawnych	549 124,59
zwrot darowizn	2 636,59
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
(wyszczególnienie)	
Pozostałe przychody określone statutem	0,00

b. Pozostałe przychody	1,50
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
Przychody z likwidacji środków trwałych	
Inne	1,50

3 c. Przychody finansowe	167 202,78
Cena sprzedaży akcji i udziałów	
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	167 202,78
Odsetki od pożyczek	
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	
Inne przychody finansowe	

4	a. Informacje o strukturze kosztów	
	Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 336 488,55
	świadczenia pieniężne:	277 036,55
	darowizny gotówkowe	277 036,55
	świadczenia niepieniężne:	1 059 452,00
	Operacja "Serce"	695 082,99
	Sprzęt medyczny	343 022,51
	Pobyty rehabilitacyjne	19 797,50
	Kącik dla Mam - wyposażenie	1 549,00
	Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
	świadczenia pieniężne:	0,00
	(wyszczególnienie)	
	świadczenia niepieniężne:	0,00
	(wyszczególnienie)	
	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	52 531,34
	świadczenia pieniężne	0,00
	(wyszczególnienie)	
	świadczenia niepieniężne	52 531,34
	różnice kursowe dot."Operacja Serce"	52 531,34
	Koszty administracyjne:	395 976,76
	- zużycie materiałów i energii	1 673,39
	- usługi obce	53 292,34
	- podatki i opłaty	34,00
	- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	203 016,38
	- amortyzacja	0,00
	- pozostałe koszty	137 960,65

4	b. Pozostałe koszty	415,66
	wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
	wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	
	Inne	415,66

4	c. Koszty finansowe	0,00
	Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	
	Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	
	Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	
	Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	
	Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	
	Inne koszty finansowe	

5	a. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego		
	Wyszczególnienie	Fundusz	
		statutowy	z aktualizacji wyceny
	1. Stan na początek roku obrotowego	4 389 222,89	
	a. zwiększenia	0,00	0,00
	- z zysku		
	- inne		
	b. zmniejszenia	84 357,45	0,00
	- pokrycie straty	84 357,45	
	- inne	0,00	
	2. Stan na koniec okresu obrotowego	4 304 865,44	0,00

5	b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej	
	Wynik na działalności statutowej	2 815 999,79
	w tym:	
	Wynik na działalności statutowej nieodpłatnej pomocy publicznej	2 815 999,79

6	Zobowiązania związane z działalnością statutową:		
	Tytuły	stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	1. gwarancje		
	2. poręczenia		
	3. kaucje i wadła		
	4. inne zobowiązania		
	Razem	0,00	0,00

Monika Bednarek
Prezes Zarządu

Izabela Szumielewicz
Członek Zarządu

Warszawa 31.03.2013 r.

Renata Bardecka
Członek Zarządu

Zofia Sawicka
Odpowiedzialny za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych