

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Fundacji POLSAT za 2010 rok

1. Fundacja POLSAT została ustanowiona przez Telewizję POLSAT S.A. przed notariuszem Dariuszem Wierzchuckim w dniu 10.01.1996 za repetytorium nr A 92/96 . Fundacja została zarejestrowana w dniu 11.07.1996r w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy XVI Wydz. Gospodarczy - Rejestrowy w Rejestrze Fundacji pod nr 4912. W dniu 30.10.2002 r postanowieniem Sądu Rejonowego dla m.st. W-wy XX Wydział Gospodarczy KRS została wpisana do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej oraz do Rejestru Przedsiębiorców pod nr KRS 0000135921. Nr REGON 011990066
2. Podstawową działalnością Fundacji Polsat jest wszechstronna pomoc w zakresie ochrony życia i zdrowia dzieci poprzez finansowanie leczenia, operacji, rehabilitacji, zakupu sprzętu medycznego i rehabilitacyjnego oraz wspieranie wszelkich inicjatyw społecznych mających na celu badanie i propagowanie zdrowia dzieci.
3. W skład Zarządu Fundacji wchodzi:
Pani Małgorzata Żak – prezes Zarządu
Pani Elżbieta Zając – wiceprezes Zarządu
Pani Dorota Pokuć – członek Zarządu
Pani Krystyna Urbańska – członek Zarządu
Pani Agnieszka Grzegorzczak – członek Zarządu
4. Fundacja może prowadzić, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami, nieodpłatną działalność pożytku publicznego (statutową) w obszarze:
 - edukacji (szkolnictwo podstawowe, gimnazjalne i średnie)
 - szpitalnictwa
 - praktyki lekarskiej i stomatologicznej
 - działalności paramedycznej
 - działalności pogotowia ratunkowego
 - działalności pielęgniarstwa i położniczej
 - opieki wychowawczej i społecznej
 - opieki całkowitej dla dzieci i młodzieży
 - prowadzenie żłobków, przedszkoli oraz domów i ośrodków kultury
 - działalności związanej z ochroną zdrowia ludzkiego, gdzie indziej nie sklasyfikowanej
5. Fundacja ulega likwidacji w razie osiągnięcia celów, dla których została powołana, lub wobec wyczerpania się jej środków finansowych i majątku.
6. Roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2010 sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Zarządowi Fundacji nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.
7. Przyjęte zasady rachunkowości w Fundacji prowadzone są zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994r oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z

dnia 15 listopada 2001r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej.

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne
 2. Umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są po przyjęciu do użytkowania, metodą liniową z zastosowaniem obowiązujących dla danej grupy stawek procentowych.
 3. Materiały i towary wycenia się według cen nabycia.
 4. Zapasy wycenia się na dzień bilansowy w cenie nabycia
 5. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości rynkowej i ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich powstania. W Fundacji są to lokaty bankowe.
 6. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej ustalonej po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Na koniec roku obrotowego różnice kursowe zaliczane są odpowiednio w ciężar przychodów lub kosztów finansowych.
 7. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
 8. Przyjęte w formie darowizny środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Wartości te zwiększają równoległe do odpisów umorzeniowych pozostałe przychody operacyjne, jeżeli stosownie do odrębnych przepisów nie zwiększają one funduszków własnych.
 9. Kapitały wycenia się w wartości nominalnej, z tym że każdy Fundusz wykazuje się odrębnie .
 10. Wynik z działalności statutowej ustala się jako różnicę pomiędzy przychodami statutowymi a kosztami statutowymi powiększonymi o całość poniesionych kosztów ogólnoadministracyjnych tej działalności. Wynik z operacji finansowych ustala się jako różnicę pomiędzy przychodami finansowymi a kosztami finansowymi.
 11. Ustalony powyżej wynik finansowy netto Fundacji prezentowany jest w porównawczym rachunku zysków i strat.
8. Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą komputera przy użyciu programu FK Symfonia.

Sędziwa K. Mikulski

D. Polak
K. Mikulski
Alena

FUNDACJA POLSAT

Informacja dodatkowa za 2010 r.

a. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów	
Wyszczególnienie	Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości
Środki trwale wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne
Środki niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne
Należności i zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i pokazano w bilansie	w kwocie wymagającej zapłaty
Fundusze i kapitały, pozostałe aktywa i pasywa wyceniono i pokazano w bilansie	w wartości nominalnej

b. Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów - przyczyny i wynik		
Wyszczególnienie zmiany	Przyczyny zmiany	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
nie było		

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

a. Rzeczowe aktywa trwale - środki trwale						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	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						0,00
4. środki transportu						0,00
5. inne środki trwale	50 044,86		1 500,00		22 024,06	29 520,80
Razem	50 044,86	0,00	1 500,00	0,00	22 024,06	29 520,80

b. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2010	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	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						0,00	0,00	0,00
4. środki transportu						0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	39 194,52		5 624,28		19 207,08	25 611,72	10 850,34	3 909,08
Razem	39 194,52	0,00	5 624,28	0,00	19 207,08	25 611,72	10 850,34	3 909,08

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	10 786,63	4 272,44	4 605,50	10 453,57
Razem	10 786,63	4 272,44	4 605,50	10 453,57

f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok 2010	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	10 786,63	4 272,44	0,00	4 605,50	10 453,57	0,00	0,00
Razem	10 786,63	4 272,44	0,00	4 605,50	10 453,57	0,00	0,00

Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	0,00				0,00	0,00
2. podatków					0,00	0,00
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	1 390 395,00	657 305,72			1 390 395,00	657 305,72
Razem	1 390 395,00	657 305,72	0,00	0,00	1 390 395,00	657 305,72

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	11 654,00	622 765,29			11 654,00	622 765,29
3. podatków	91,00	143,00			91,00	143,00
4. ubezpieczeń społecznych	757,26	874,46			757,26	874,46
5. wynagrodzeń					0,00	0,00
6. zobowiązań wekslowych					0,00	0,00
7. innych zobowiązań	5 074,55	5 079,64			5 074,55	5 079,64
Razem	17 576,81	628 862,39	0,00	0,00	17 576,81	628 862,39

j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	2 684,22
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń		
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	0,00	2 684,22
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe		
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	1 617,41	2 259,93
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 617,41	2 259,93

k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	1 461 845,98	1 560 378,25
1. Podaruj Dzieciom Słońce		
2. Dotacje Celowe	1 194 852,57	1 367 905,47
3. Dom Budowany Miłością	32 625,74	
4. Podziel Się Posiłkiem		
5. 1% Podatku	234 367,67	192 472,78

J. Zatrudnienie i wynagrodzenia		
Wyszczególnienie (z podziałem na grupy zawodowe)	(z	Przeciętne zatrudnienie w roku
Księgowa		0,25
Sekretarka		1,00
Ogółem		1,25

a. Przychody z działalności statutowej	18 392 478,58
Składki brutto określone statutem	0,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego w tym:	18 392 478,58
I. Przychody na działalność statutową, w tym:	17 195 240,93
- przychody ze zbiórki publicznej	6 560 375,60
II. Przychody celowe	261 994,50
III. 1% podatku	931 841,18
IV. Pomoc dla powodźian	3 401,97
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego (wyszczególnienie)	
Pozostałe przychody określone statutem	0,00

b. Pozostałe przychody operacyjne	1 500,13
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
Przychody z likwidacji środków trwałych	
Darowizny rzeczowe	1 500,00
Inne	0,13

c. Przychody finansowe	441 640,64
Cena sprzedaży akcji i udziałów	
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	441 640,64
Odsetki od pożyczek	
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	
Inne przychody finansowe	

a. Informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	16 661 519,30
dotacje osoby fizyczne	12 943 713,74
<i>w tym:</i>	
I. dotacje z 1% podatku	931 841,18
II. dotacje celowe	261 994,50
III. dotacje ze środków własnych	8 344 270,28
IV. dotacje ze środków zbiórki publicznej	3 405 607,78
dotacje osoby prawne	3 717 805,56
<i>w tym:</i>	
I. dotacje ze środków własnych	2 645 275,76
II. dotacje ze zbiorów publicznych	3 154 767,82
- zaliczone w ciężar kosztów	1 072 529,80
- nie zaliczone w ciężar kosztów (środki trwałe w budowie)	2 082 238,02
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
<i>świadczenia pieniężne:</i>	<i>0,00</i>
(wyszczególnienie)	
<i>świadczenia niepieniężne:</i>	<i>0,00</i>
(wyszczególnienie)	

Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	
świadczenia pieniężne (wyszczególnienie)	0,00
świadczenia niepieniężne (wyszczególnienie)	
darowizny rzeczowe	
Koszty administracyjne:	179 625,87
- zużycie materiałów i energii	20 950,97
- usługi obce	111 931,93
- podatki i opłaty	2 567,88
- wynagrodzenia	29 306,58
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 817,25
- amortyzacja	9 051,26
- pozostałe koszty	

b. Pozostałe koszty	0,00
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	0,00

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	
Oplacone 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	

a. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	8 572 428,61	
a. zwiększenia		0,00
- z nadwyżki przychodów nad kosztami	4 452 063,31	
- inne		
b. zmniejszenia		0,00
- pokrycie nadwyżki kosztów nad przychodami		
- inne		
2. Stan na koniec okresu obrotowego	13 024 491,92	0,00

b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	1 994 474,18
w tym:	
otrzymane darowizny celowe - przekazanie darowizn celowych	0,00
pozostałe przychody statutowe - koszty działalności statutowej	1 730 959,28
Przychody finansowe - koszty finansowe	441 640,64
Przychody operacyjne - koszty operacyjne	1 500,13
Koszty administracyjne	179 625,87

Zobowiązania związane z działalnością statutową:

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. gwarancje		
2. poręczenia		
3. kaucje i wadia		
4. inne zobowiązania		
Razem	0,00	0,00