

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Forma prawna: Fundacja

REGON: 277947710

NIP: 629-22-38-414

Firma: Fundacja Regionalnej Agencji Promocji Zatrudnienia

Adres : 41-300 Dąbrowa Górnicza ul. Sienkiewicza 14

Przedmiot działalności:

- Przeciwdziałanie bezrobociu
- Wspieranie rozwoju lokalnych społeczności, a zwłaszcza działalności społeczno-kulturalnej, naukowej, oświatowej, informacyjnej oraz socjalnej, a także w zakresie ochrony środowiska naturalnego i zabytków
- Wspieranie demokracji i ochrona praw człowieka
- Rozwój gospodarczy regionów poprzez wspieranie działalności małych i średnich przedsiębiorstw.

Organ prowadzący rejestr: Sąd rejonowy w Katowicach, Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru

Sądowego-Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej.- KRS nr 0000144428 z dnia 19.12.2002r.

Organ nadzoru-Rada Fundacji

2. Data rozpoczęcia działalności 14.01.2003r.

3. Sprawozdaniem objęto okres od 01.01.2006-31.12.2006.

4. W skład jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne.

5. Działalność statutowa Fundacji nie jest zagrożona, a sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

6. W okresie działalności Fundacji nie nastąpiło połączenie z innym podmiotem

7. Omówienie zasad rachunkowości i metod wyceny.

Księgi rachunkowe spełniają wymogi ustawy o rachunkowości.

Prowadzone są w języku polskim i przechowywane są w siedzibie jednostki.

Fundacja posiada Zakładowy Plan Kont Księgi rachunkowe za rok 2006 prowadzone były komputerowo w programie Symfonia Finanse i Księgowość premium 2006 5,35b firmy MATRIX. PL SA.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Aktywa i pasywa wycenia się w następujący sposób:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych –według cen nabycia nie wyższych od cen sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- należności – w kwocie wymaganej do zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty,
- kapitały w wartości nominalnej.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są w okresie dwóch lat.

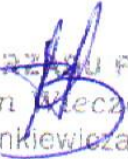
Środki trwałe amortyzowane są drogą systematycznego, planowego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do użytkowania, nie dłużej niż do czasu zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową. Środki trwałe zakupione z dotacji w ramach realizowanych projektów amortyzowane są przez okres trwania projektu.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej amortyzuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

WICEPREZES ZARZĄDU


Marcin GĄMROT

PREZES ZARZĄDU FUNDACJI


Bogdan Mieczorek
ul. Sienkiewicza 14

41-300 Dąbrowa Górnicza

W wyniku zbadania sprawozdania
finansowego za rok 2006
stwierdza się jego prawidłowość
zgodnie ze sformułowaną opinią.

Katowice, dnia 28.03.07


Bogdan Mieczorek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)
ZA 2006 ROK

W wyniku zbadania stanu finansowego w dniu 2006 stwierdza się jego prawidłowość zgodnie ze sformułowaną opinią

Kielce, dnia 29.03.04

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Lp	Wyszczególnienie	Rok bieżący 31.12.2006	Rok poprzedni 31.12.2005
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	206 559,98	143 216,64
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży produktów	206 559,98	143 216,64
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 310 691,76	553 966,04
I	Amortyzacja	96 571,47	28 665,69
II	Zużycie materiałów i energii	59 096,65	37 748,62
III	Usługi obce	244 645,75	173 181,78
IV	Podatki i opłaty	16 110,69	7 669,95
V	Wynagrodzenia	525 329,14	256 897,46
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	51 577,64	24 175,86
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	317 360,42	25 626,68
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-1 104 131,78	-410 749,40
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 053 718,44	350 858,94
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 023 776,82	317 919,81
III	Inne przychody operacyjne	29 941,62	32 939,13
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 471,50	1 510,86
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2 471,50	1 510,86
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	-52 884,84	-61 401,32
G	Przychody finansowe	3,65	2 477,97
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym	3,65	2 477,97
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	3 331,01	1,49
I	Odsetki, w tym	3 331,01	1,49
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-56 212,20	-58 924,84
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+J)	-56 212,20	-58 924,84
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	-56 212,20	-58 924,84

Data sporządzenia: 28.03.2007

Sporządził

KSIĘGOWA FUNDACJI

mgr Beata Podahowska

Zatwierdził

PRZEZES ZARZĄDU FUNDACJI

Magdalena Wiczorek

ul. Sienkiewicza 14

41 300 Dąbrowa Górnicza

WICEPREZES ZARZĄDU

Marek GAMROT

Pozycj	Wyszczególnienie	BZ	BO
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	102 228,03	91 698,33
I.	Wartości niematerialne i prawne	9 242,58	6 929,86
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	9 242,58	6 929,86
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	92 985,45	84 768,47
1	Środki trwałe	92 985,45	84 768,47
	a) grunty		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	86 961,98	81 218,43
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe	6 023,47	3 550,04
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	154 714,32	104 603,49
I.	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	88 398,97	71 181,45
1	Należności od jednostek powiązanych	1 485,96	20 000,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	1 485,96	20 000,00
	- do 12 miesięcy	1 485,96	20 000,00
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Należności od pozostałych jednostek	86 913,01	51 181,45
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	8 147,90	33 350,00
	- do 12 miesięcy	8 147,90	33 350,00
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułów budżetowych	22 624,15	17 526,85
	c) inne	56 140,96	304,60
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	63 202,45	32 787,95
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	63 202,45	32 787,95
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	63 202,45	32 787,95

	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 112,90	634,09
	RAZEM AKTYWA	256 942,35	196 301,82

Pozycja	Wyszczególnienie	BZ	BO
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	37 619,43	93 831,63
I.	Kapitał podstawowy	10 000,00	10 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	142 756,47	142 756,47
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-58 924,84	
VIII.	Zysk (strata) netto	-56 212,20	-58 924,84
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	219 322,92	102 470,19
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowa		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	87 414,83	73 089,50
1	Wobec jednostek powiązanych	67 209,29	60 000,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	7 209,29	0,00
	- do 12 miesięcy	7 209,29	
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	60 000,00	60 000,00
2	Wobec pozostałych jednostek	20 205,54	13 089,50
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług	17 025,19	10 659,90
	- do 12 miesięcy	17 025,19	10 659,90
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	406,00	2 429,60
	h) z tytułu wynagrodzeń	2 269,88	
	i) inne	504,47	
3	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	131 908,09	29 380,69
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	131 908,09	29 380,69
	- długoterminowe	2 193,28	
	- krótkoterminowe	129 714,81	29 380,69
	RAZEM PASYWA	256 942,35	196 301,82

W wyniku zbadania sprawozdania finansowego za rok 2006 stwierdza się jego prawidłowość zgodnie ze sformułowaną opinią.

Katowice, dnia 29.03.07

Data sporządzenia: 28.03.2007
Sporządził: BOGUSŁAWA FUNDACJI

mgr Bogusława Robakowska

WICEPREZES ZARZĄDU FUNDACJI

M. GAMROT

PREZES ZARZĄDU FUNDACJI

Bogdan Wieczorek

ul. Sienkiewicza 14

41 300 Dąbrowa Górnicza

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiany w kapitale własnym i zobowiązania długoterminowe.

Kapitał własny Fundacji składa się z:

- Kapitału podstawowego w wysokości	10.000,00
- Kapitału zapasowego	142.758,47

Zobowiązania długoterminowe nie występują.

2. Rachunek zysków i strat sporządzony został w wersji porównawczej a metoda wyceny aktywów i pasywów był koszt zakupu (nabycia).

3. Zmiana wartości aktywów trwałych.

3.1. Wartości niematerialne i prawne 9.242,58

w tym;

- zwiększenia	13.097,17
- umorzenie	10.784,45

3.2. Rzeczowe środki trwałe 92.985,45

w tym;

- zwiększenia	94.167,11
- umorzenie	85.950,13

Inwestycje długoterminowe nie występują.

4. Aktywa obrotowe wynoszą 154.714,32

w tym:

- należności krótkoterminowe	88.398,97
- inwestycje krótkoterminowe	63.202,45
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3.112,90

5. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wynoszą 219.322,92

w tym:

- wobec dostawców	24.234,48
- z tyt. podatków ubezpieczeń itp.	406,00
- z tyt. wynagrodzeń	2.269,88
- inne	60.504,47
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	129.714,81
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2.193,28

6. Przychody z działalności 206.559,98

oraz

- Przychody operacyjne	1.053 718,44
------------------------	--------------

- Przychody finansowe	3,65
- Łączne przychody to kwota	1.260.282,07
Poniesione koszty wynoszą	1.310.691,76
Oraz	
- Koszty operacyjne	2.471,50
- Koszty finansowe	3.331,01
<u>Łączne koszty to kwota</u>	<u>1.316.494,27</u>

7. Strata na działalności z działalności w roku 56.212,20
8. Zatrudnienie

Fundacja na 31.12.2006r. zatrudniała 11 osób.

- ✓ 3 osoby na stanowisku Specjalista ds. zarządzania Punktem Konsultacyjnym na 0,70 etatu
- ✓ 2 osoby na stanowisku sSecjalista ds. funduszy europejskich
- ✓ 2 osoby na stanowisku Specjalista ds. małych i średnich przedsiębiorstw –konsultant
- ✓ 2 osoby na stanowisku Pracownik ds. Projektu
- ✓ 1 osoba na stanowisku Pracownik gospodarczy
- ✓ Prezes Zarządu na ½ etatu

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 10 osób.

9. Informacje o Fundacji.

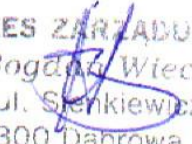
Sprawozdanie zawiera informacje dotyczące danego okresu sprawozdawczego.

Po dniu bilansowym nie nastąpiły żadne zdarzenia mające wpływ na bilans i rachunek zysków i strat.

Przyjęte przez Fundację zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.

WICEPREZES ZARZĄDU


Maciej GAMROT

PREZES ZARZĄDU FUNDACJI

Bogdan Wieczorek
ul. Sienkiewicza 14
41-300 Dąbrowa Górnicza

W wyniku zbadania sprawozdania
finansowego za rok 2006
stwierdza się jego prawidłowość
zgodnie ze sformułowaną opinią
Katowice, dnia 29.03.07
Biegły rewident