

FUNDACJA

KRAJOWE CENTRUM BEZPIECZEŃSTWA RUCHU DROGOWEGO

ul. Mokotowska 51/53 lok.57 00-542 Warszawa

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
Z DZIAŁALNOŚCI ZA 2010 R**

SPORZĄDZONE ZGODNIE Z ART. 49 UST. 1 USTAWY O RACHUNKOWOŚCI Z DNIA 29 WRZEŚNIA 1994R
I USTAWY O FUNDACJACH Z DNIA 6 KWIETNIA 1989R

W A R S Z A W A

28 LUTEGO 2011R

FUNDACJA
KRAJOWE CENTRUM BEZPIECZEŃSTWA RUCHU DROGOWEGO

ul. Mokotowska 51/53 lok.57 00-542 Warszawa

WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO 2010 R

Nazwa	Fundacja - KRAJOWE CENTRUM BEZPIECZEŃSTWA RUCHU DROGOWEGO
Siedziba	00-542 Warszawa ul. Mokotowska 51/53 lok. 57
Oddziały	33-300 Nowy Sącz ul. Lwowska 74 A /oddział nie sporządza sprawozdania finansowego/ Fundacja nie posiada innych jednostek organizacyjnych
Wpis do rejestru	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XIX Wydział Gospodarczy KRS KRS nr 0000223179 z dnia 6 grudnia 2004r
NIP	526-28-23-188
REGON	01589789500021
Czas trwania	czas nieokreślony
Podstawowy rodzaj działalności	Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej nie sklasyfikowane – PKD 85.59B

Zarząd Fundacji Agata Wróblewska - Prezes Zarządu Fundacji – Dyrektor
Wiktor Jednorowski - Zastępca Dyrektora
Marcin Rojna - Sekretarz

Rada Krajowego Centrum Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego

Przewodniczący Rady - Marian Skrzypiec,
Członek Rady - Barbara Skrzypiec
Członek Rady - Jacek Kołacz

Zgromadzenie Fundatorów

Fundator - Marian Skrzypiec
Fundator - Zenon Szpilka

II Cele statutowe Fundacji

1. propagowanie zagadnień szeroko rozumianego bezpieczeństwa w tym w szczególności zagadnień związanych z problematyką ratownictwa oraz ochrony ludności poprzez organizację masowych imprez szkoleniowo - artystycznych.
2. propagowanie zagadnień ochrony środowiska
3. organizacja ogólnopolskich akcji propagujących zagadnienia szeroko rozumianego bezpieczeństwa „BEZPIECZNIE – CHCE SIĘ ŻYĆ!”.
4. tworzenie materialnych i organizacyjnych warunków do kompleksowej poprawy bezpieczeństwa i ochrony środowiska.
5. popieranie i promowanie działań zmierzających do poprawy bezpieczeństwa, ratownictwa, ochrony ludności oraz ochrony środowiska.

III Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 1 stycznia 2010r do 31 grudnia 2010r.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez fundację przez okres co najmniej 12 miesięcy i dłużej; nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez organizację.

IV Przyjęta polityka rachunkowości – metody wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych ustawą o rachunkowości, przyjmując:

1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen zakupu /nabycia. Umorzenie/ amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu następnym po miesiącu przyjęcia ich do używania.
2. Należności wycenia się w wartości nominalnej, zgodnie z § 2 ust. 5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r
3. Stany materiałów i towarów, ustalone na podstawie spisu z natury na dzień bilansowy, wycenia się w cenach zakupu
4. Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej
5. Fundusz statutowy wycenia się na dzień bilansowy według wartości nominalnej
6. Zobowiązania, na dzień bilansowy, wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, zgodnie z § 2 ust. 5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r
7. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego. Nadwyżkę przychodów nad kosztami ustalonymi za poprzedni rok obrotowy zalicza się na zwiększenie przychodów z działalności statutowej, nadwyżka kosztów nad przychodami - zwiększa koszty w kolejnym roku obrotowym – po uprzednim zatwierdzeniu bilansu

V Zakres sprawozdania finansowego

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy
4. Informacja dodatkowa

Sporządził:
dn. 28.02.2011

ASAP 33-100 Nowy Jacez
ul. Nowotowicza 3
Biuro Rachunkowe
Wioletta Lupa
KRS 141620431

Zatwierdził:

dn. 28.03.2011

Machlarska Agata

Krzysztof Rajca

Michał Haneł

skł
fmm

FUNDACJA

KRAJOWE CENTRUM BEZPIECZEŃSTWA RUCHU DROGOWEGO

ul. Mokotowska 51/53 lok.57 00-542 Warszawa

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO 2010

Sporządził:

dn. 28.02.2011

Zatwierdził:

dn. 28.03.2011

Anna Lewandowska Agata

Anna Lewandowska Agata
Anna Lewandowska Agata

ASAP 33-300 Nowy Sącz
BUREAU KONTINGENTNE ul. Litwacza 3
Wioletta Lupa 33-300 Nowy Sącz 21-10
tel. 12 266 12 00

I CHARAKTERYSTYKA STOSOWANYCH METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW BILANSU ORAZ USTALANIA WYNIKU FINANSOWEGO

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za 2010r są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późn. zm., która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztów historycznych.

BILANS

AKTYWA

A/ AKTYWA TRWAŁE

Na aktywa trwałe składają się rzeczowe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, należności, inwestycje oraz rozliczenia międzyokresowe – długoterminowe.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE wykazane w bilansie obejmują uzyskane licencje w kwocie 4.048,00 zł i opłaty poniesione z rejestracją znaku towarowego w wysokości 5.542,23 zł

AKTYWA TRWAŁE na dzień bilansowy wykazuje się w bilansie w wartości netto, wycenione wg cen ich nabycia

B/ AKTYWA OBROTOWE.

Na aktywa obrotowe składają się zapasy, należności krótkoterminowe, inwestycje krótkoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

ZAPASY - wycenia się wg cen zakupu i wykazuje się w bilansie wg stanu ustalonego drogą spisu z natury. Materiały wykazane w bilansie wyksięgowane zostały z kosztów zużycia, na podstawie przeprowadzonego spisu z natury na dzień 31.12.2010r., którego wartość wyniosła 970,00 zł. Wyceny dokonano według cen zakupu materiałów

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE obejmują należności wymagające zapłaty przez dłużników – osoby fizyczne i prawne- określonej kwoty z tytułów cywilnoprawnych. Wartość wykazanych w bilansie należności z tytułu dostaw i usług wynosi 14.096,00 zł natomiast wartość innych należności wynosi 2.177,69 zł i stanowi pobraną zaliczką przez pracownika na zakup materiałów i usług.

INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE obejmują środki pieniężne i inne aktywa pieniężne. Środki pieniężne wyceniono wg ich wartości nominalnej. Obejmują potwierdzony drogą inwentaryzacji na dzień bilansowy stan środków płatniczych posiadanych przez jednostkę w postaci gotówki i środków zgromadzonych na rachunkach bankowych. Wysokość wykazanych w bilansie środków pieniężnych, zgromadzonych na rachunku bankowym wynosi 39.292,39 zł

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE . W celu zapewnienia kompletności przychodów oraz współmierności związanych z nimi kosztów – wykazuje się na dzień bilansowy stan poniesionych wydatków stanowiących koszty przyszłego roku obrotowego. Wartość wykazanych w bilansie rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących 2011r wynosi 44.000,00 zł

PASYWA

A/ KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY

Na kapitał własny składa się kapitał podstawowy, kapitał zapasowy i zysk /strata z działalności

KAPITAŁ PODSTAWOWY - wykazano w bilansie fundusz statutowy wniesiony przez fundatorów w wartości nominalnej 40.000 zł

B/ ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Na zobowiązania i rezerwy na zobowiązania składają się rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe przychodów

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE – obejmują zadłużenie jednostki z tytułu umów cywilno - pranych i publicznoprawnych. Zobowiązania wyceniono według ich wartości nominalnej, potwierdzonej drogą inwentaryzacji na dzień bilansowy. Obejmują zobowiązania z tytułu

- dostaw i usług
- podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń

Wykazane w bilansie zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 65.789,56 zł obejmują stan zadłużenia jednostki wymagających spłaty w terminie do 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego. Wartość zadłużenia wobec dostawców wynosi 54.070,24 zł, zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń wynoszą 11.719,32 zł. Termin zapadalności zobowiązań budżetowych przypada w styczniu 2011r.

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

W celu zapewnienia kompletności przychodów oraz współmierności związanych z nimi kosztów – wykazuje się na dzień bilansowy stan otrzymanych już przychodów, których realizacja nastąpi w przyszłych okresach. Wartość otrzymanych zaliczek na poczet przychodów 2011r wynosi 2.000,00 zł.

W celu zapewnienia danych do bezwynikowego rozliczenia przychodów i kosztów jednostki, wynik z działalności statutowej ujmowany jest w księgach rachunkowych zgodnie z zasadami określonymi w rozporządzeniu. Ustalona na dzień bilansowy różnica pomiędzy przychodami i kosztami /w znaczeniu wynikającym z § 2 ust.4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r/ stanowi rozliczenia międzyokresowe przychodów. Wartość innych rozliczeń międzyokresowych wykazanych w bilansie wynosi 2.276,75 zł

SUMA BILANSOWA SPRAWOZDANIA ZA 2010 R STANOWI KWOTĘ 110.066,31 ZŁ

WYNIK FINANSOWY

Rachunek zysków i strat został sporządzony w wersji porównawczej. Sumie przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów przeciwstawiane są koszty poniesione na zakup towarów i materiałów oraz koszty działalności operacyjnej - ewidencjonowane według rodzajów. Nadwyżkę przychodów nad kosztami ustalonymi za poprzedni rok obrotowy zalicza się do przychodów z działalności statutowej, nadwyżka kosztów nad przychodami - zwiększa koszty w kolejnym roku obrotowym.

Rachunek zysków i strat składa się z czterech członów, których wynik sumowany jest narastająco

1/ WYNIK ZE SPRZEDAŻY

W takiej postaci rachunku sumie przychodów ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów przeciwstawiane są wartości sprzedanych towarów i materiałów w cenach ich zakupu oraz koszty działalności operacyjnej wg rodzaju tj. amortyzacja, zużycie materiałów i energii, usługi obce, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, pozostałe koszty rodzajowe - zgodnie z zakładowym planem kont, ponoszone w celu realizacji zadań statutowych jednostki. Przychodami ze sprzedaży są kwoty netto należne z tego tytułu od odbiorców pomniejszone o udzielone rabaty i upusty.

W związku z przyjętymi zasadami polityki rachunkowości, których wynikiem jest sporządzanie rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym koszty operacyjne ujmowane są według rodzaju ich ponoszenia. W koszty księgowe zaliczane są ponoszone koszty w terminach określonych przez prawo podatkowe. Przyjęto, zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych, że koszty składek do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, płaconych przez pracodawcę w określonym terminie, można zaliczyć w koszty uzyskania przychodu którego dotyczą. Zmiana przepisów podatku dochodowego od osób prawnych w 2009r skutkuje ujęciem w kosztach 2010r składek ZUS płaconych przez pracodawcę za okres od stycznia do grudnia 2010r

Wysokość wykazanego w rachunku zysków i strat wyniku ze sprzedaży stanowi kwotę 11.033,92 zł / zysk ze sprzedaży/

2/ WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Zalicza się tutaj występujące powtarzalnie przychody i koszty związane tylko pośrednio z prowadzoną działalnością jednostki. Stanowi on wynik ze sprzedaży skorygowany o pozostałe przychody operacyjne i koszty operacyjne. W tej pozycji ujęto otrzymane przez jednostkę dotacje i darowizny na działalność statutową, jak również przekazane darowizny dla innych podmiotów celem realizacji zadań statutowych fundacji.

Różnica pomiędzy otrzymanymi pozostałymi przychodami operacyjnymi i pozostałymi kosztami operacyjnymi stanowi stratę z pozostałej działalności operacyjnej i wynosi 8.760,51 zł. Kwota ta koryguje zysk ze sprzedaży. Wysokość wykazanego w rachunku zysków i strat wyniku z działalności operacyjnej stanowi kwotę 2 273,41 zł /zysk /

3/ WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Stanowi on skorygowany o koszty i przychody finansowe wynik z działalności operacyjnej. Zalicza się tutaj korzyści uzyskiwane z posiadania aktywów finansowych oraz koszty wynikające z nieterminowej zapłaty zobowiązań tytułu dostaw i usług oraz zobowiązań. W 2010r nadwyżka uzyskanych odsetek od lokat bankowych i zapłaconych odsetek od nieterminowych zapłat wynosi 3,34 zł. Wysokość wykazanego w rachunku zysków i strat wyniku z działalności gospodarczej wynosi 2 276,75 zł /zysk/.

4/ WYNIK BRUTTO

Stanowi on skorygowany o skutki zdarzeń losowych wynik z działalności gospodarczej. Zdarzenia losowe to zyski i straty nadzwyczajne, przez które rozumie się skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, powstających poza zwykłą działalnością operacyjną jednostki i nie związanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia. W jednostce zdarzenia losowe w 2010r nie wystąpiły.

Wynik brutto wykazany w rachunku zysków i strat stanowi kwotę 2 276,75 zł /zysk/

5/ WYNIK NETTO

Z uwagi na fakt, że cały wypracowany dochód jednostka przeznacza na działalność statutową, dochód ten zwolniony jest od podatku dochodowego. Zysk brutto wykazany w rachunku zysków i strat równy jest zyskowi netto

Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły. Oznacza to, że w kolejnych latach obrotowych jednakowo grupowano operacje gospodarcze, wyceniano aktywa i pasywa /w tym odpisy amortyzacyjne/, ustalano wynik finansowy, sporządzano sprawozdania finansowe tak, aby informacje z nich wynikające za kolejne lata były porównywalne.

II WYJAŚNIENIA DO BILANSU

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN, KTÓRE WYSTĄPIŁY W TRAKCIE ROKU
OBROTOWEGO

1/ RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE – WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne w cenie zakupu

NAZWA GRUPY SKŁADNIKÓW	STAN NA 1.01.2010R	PRZYCHODY	ROZCHODY	STAN NA 31.12.2010R
Inne wartości niematerialne	58 872,56	0	0	58 872,56
RAZEM	58 872,56	0	0	58 872,56

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

NAZWA GRUPY SKŁADNIKÓW	STAN NA 1.01.2010R	ZWIĘKSZENIE	ZMIEJSZENIE	STAN NA 31.12.2010R
Inne wartości niematerialne	36 749,58	12 532,75	0	49 282,33
RAZEM	36 749,58	12 532,75	0	49 282,33

Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na dzień bilansowy

NAZWA GRUPY SKŁADNIKÓW	WARTOŚĆ NETTO NA 1.01.2010R	UMORZENIE ZA 2010R	WARTOŚĆ NETTO NA 31.12.2010R
Inne wartości niematerialne	22 122,98	12 532,75	9 590,23
RAZEM	22 122,98	12 532,75	9 590,23

2/ AKTYWA OBROTOWE

NAZWA GRUPY SKŁADNIKÓW	STAN NA 1.01.2010R	STAN NA 31.12.2010R	ZMIANA WARTOŚCI
ZAPASY - materiały	7 760,74	970,00	- 6 790,74
NALEŻNOŚCI z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 m-cy	10 754,44	16 213,69	+ 5 459,25
INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE – środki pieniężne w banku	8 903,76	39 292,39	+ 30 388,63
KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW	0	44 000,00	+ 40 000,00
RAZEM	27 418,94	100 476,08	+ 73 057,14

3/ ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania krótkoterminowe

NAZWA GRUPY SKŁADNIKÓW	STAN NA 1.01.2010R	STAN NA 31.12.2010R	ZMIANA WARTOŚCI
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług – do 12 miesięcy	1 887,38	54 070, 24	+ 52 182,86
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 151,44	11 719,32	+ 5 567,88
Zobowiązania inne	0	0	0
RAZEM	8 038,82	65 789,56	+ 57 750,74

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

NAZWA GRUPY SKŁADNIKÓW	STAN NA 1.01.2010R	STAN NA 31.12.2010R	ZMIANA WARTOŚCI
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe	1 503,10	4 276,75	+2 773,65

III WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI

PRZYCHODY netto

ŹRÓDŁA PRZYCHODÓW	OGÓŁEM	
	POPZEDNI ROK	BIEŻĄCY ROK
Przychody z działalności gospodarczej	271 094,01	426 510,22
Darowizny pieniężne	8 500,00	6 200,00
Inne przychody operacyjne	0	3 630,04
Przychody finansowe od stanu środków na rach.	0	5,34
Razem	279 594,01	436 345,60

KOSZTY

RODZAJE KOSZTÓW	OGÓŁEM	
	POPZEDNI ROK	BIEŻĄCY ROK
Koszty wg rodzaju	257 839,33	415 476,30
- amortyzacja	22 529,08	12 532,75
- zużycie materiałów	54 062,26	99 804, 86
- usługi obce	69 037,69	108 623,77
- podatki i opłaty	2 353,86	748,00
wynagrodzenia	74 976,04	111 658,06
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 083,69	13 155,23
- pozostałe koszty	23 796,71	68 953,63
Pozostałe koszty operacyjne	20 251,58	18 590,55
Koszty finansowe	0	2,00
Razem	278 090,91	434 068,85

WYNIK FINANSOWY

	OGÓŁEM	
	POPZEDNI ROK	BIEŻĄCY ROK
Wynik finansowy	1 503,10	2 276,75

**IV INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU W ROKU
OBROTOWYM**

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE
Ilość zatrudnionych etaty/ osoby	2,3 / 3
- w tym pracownicy umysłowi etaty/ osoby	2,3 / 3

IV POZOSTAŁE INFORMACJE

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ I GOSPODARCZEJ

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWA - OPP	DZIAŁALNOŚĆ GOSPODARCZA
Amortyzacja	12 532,75	0
Zużycie materiałów	98 166,53	109,48
Czynsz i usługi biurowe	16 658,63	16 898,96
Wynagrodzenia, bezp. społeczne i inne świad.	58 153,73	66 649,21
Inne usługi obce	35 321,28	85 798,10
Opłaty sądowe i notarialne	344,00	344,00
Delegacje	7 335,97	17 063,66
Pozostałe koszty	100,00	0
Razem	228 612,89	186 863,41

PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ I GOSPODARCZEJ

PRZYCHODY WEDŁUG RODZAJU	DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWA - OPP	DZIAŁALNOŚĆ GOSPODARCZA
Przychody ze sprzedaży		425 007,12
Wynik z pozostałej działalności operacyjnej i działalności finansowej / koryguje wartość przychodów ze sprzedaży/		3 633,38
Wypracowany zysk w 2009r	1 503,10	
Darowizny pieniężne - otrzymane	6 200,00	
Wypracowany bieżący zysk z działalności gospodarczej w 2010r / przeznaczony na realizację celów OPP w 2010r (przychody ze sprzedaży+ wynik korygujący sprzedaż – koszty działalności gospodarczej)	241 777,09	

ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ

SPECYFIKACJA	WARTOŚĆ
PRZYCHODY	
- wypracowany zysk z bieżącej działalności gospodarczej 2010r	241 777,09
- wypracowany zysk w 2009r	1 503,10
- darowizny otrzymane	6 200,00
RAZEM	249 480,19
KOSZTY	
- koszty związane z realizacją działań statutowych	228 612,89
- darowizny przekazane	18 590,55
RAZEM	249 203,44
ŚRODKI DO WYKORZYSTANIA W 2011R	2 276,75

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2010

jednostka obliczeniowa: pln.

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2009	2010			2009	2010
A	Aktywa trwałe	22 122,98	9 590,23	A	Kapitał (fundusz) własny	40 000,00	40 000,00
I	Wartości niematerialne i prawne	22 122,98	9 590,23	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	40 000,00	40 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	22 122,98	9 590,23	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe			VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 541,92	70 066,31
d)	środki transportu			1	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	8 038,82	65 789,56
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	8 038,82	65 789,56
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
		27 418,94	100 476,08			1 887,38	54 070,24
I	Zapasy	7 760,74	970,00		- do 12 miesięcy	1 887,38	54 070,24
1	Materialy	7 760,74	970,00		- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 151,44	11 719,32
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	10 754,44	16 213,69	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 503,10	4 276,75
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 503,10	4 276,75
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	10 754,44	16 213,69		- krótkoterminowe	1 503,10	4 276,75
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	10 754,44	14 096,00				
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy	10 754,44	14 096,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne		2 117,69				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	8 903,76	39 292,39				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 903,76	39 292,39				
a)	w jednostkach powiązanych						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 903,76	39 292,39				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 903,76	39 292,39				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		44 000,00				
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		49 541,02	110 066,31	PASYWA razem (suma poz. A i B)		49 541,02	110 066,31

Sporządzono dnia 28.02.2011

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Wydziałstwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Działowa 8

PREZES ZARZĄDKU
DYREKTOR KRÓTKOTERMINOWEGO CENTRUM
BEZPIECZENSTWA KUCHE DROGOWEJ

Agata Wróblewska

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kreuje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

ZASTĘPCA DYREKTORA
KRAJOWEGO CENTRUM BEZPIECZENSTWA
KUCHE DROGOWEJ
Wiktor Jednorowski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2010 - 31.12.2010

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2008	2010
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	271 094,01	426 510,22
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatna, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	257 839,33	415 476,30
I	Amortyzacja	22 529,08	12 532,75
II	Zużycie materiałów i energii	54 052,26	89 804,86
III	Usługi obce	69 037,69	108 623,77
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	2 363,86	748,00
V	Wynagrodzenia	74 976,04	111 658,06
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 083,89	13 155,23
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	23 796,71	68 953,63
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	13 254,68	11 033,92
D	Pozostałe przychody operacyjne	8 600,00	9 830,04
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	8 600,00	6 200,00
III	Inne przychody operacyjne		3 630,04
E	Pozostałe koszty operacyjne	20 251,58	18 590,55
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	20 251,58	18 590,55
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 503,10	2 273,41
G	Przychody finansowe		5,34
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		5,34
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		2,00
I	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		2,00
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 503,10	2 276,75
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	1 503,10	2 276,75
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	1 503,10	2 276,75

Sporządzono dnia 28.02.2011

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Druk: Wydawnictwo Podatkowy GOFIN sp. z o.o. ul. Miłkowska 57/53 lok. 57

PIECIĘCZKA
DYREKTOR KRAJOWEGO CENTRUM
BEZPIECZENSTWA RUCHU DROGOWEGO

Awant. Winieta

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 57 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

ZASTĘPCA DYREKTORA
KRAJOWEGO CENTRUM BEZPIECZENSTWA
RUCHU DROGOWEGO

Wiktor Jednorowski