

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne (brutto):

KŚT Wyszczególnienie

Wartość początkowa	na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
0 Grunty	99 168,78			99 168,78
1 Budynki i lokale	1 746 555,85	9 910,33		1 756 466,18
2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	234 292,22			234 292,22
3 Kotły i maszyny energetyczne	94 258,84	4 305,00		98 563,84
4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	86 058,38			86 058,38
5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	123 321,40			123 321,40
6 Urządzenia techniczne	89 537,16			89 537,16
7 Środki transportu	207 536,51		4 200,00	203 336,51
8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	36 304,02			36 304,02
9 Inwentarz żywy	106 211,58	9 976,47		116 188,05
Razem	2 823 244,74	24 191,80	4 200,00	2 843 236,54

II

b) umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:
KŚT Wyszczególnienie

Stan na koniec roku obrotowego	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia
0 Grunty 0,00	0,00		
1 Budynki i lokale 293 188,74	252 232,60	40 956,14	
2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej 52 100,36	44 969,36	7 131,00	
3 Kotły i maszyny energetyczne 72 085,87	65 261,80	6 824,07	
4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania 46 118,42	38 410,22	7 708,20	
5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne 51 055,01	34 945,01	16 110,00	
6 Urządzenia techniczne 22 812,68	14 796,56	8 016,12	
7 Środki transportu 108 172,81	81 740,21	26 432,60	
8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane 20 771,97	14 011,17	6 760,80	
9 Inwentarz żywy 116 188,05	106 211,58	9 976,47	
Razem 782 493,91	652 578,51	129 915,40	0,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Na dzień bilansowy Fundacja nie posiadała gruntów w wieczystym użytkowaniu.

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

Na dzień bilansowy w Fundacji nie występują nieamortyzowane lub nieumarzane środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

III

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

Na dzień bilansowy Fundacja nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

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

Wartość kapitału (funduszu) podstawowego Fundacji wynosi 1.609.327,68 zł.

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym: Na dzień bilansowy w Fundacji nie występowały kapitały (fundusze) zapasowe ani rezerwowe.

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

Proponuje się przeznaczenie zysku netto za 2014 rok w wysokości 174.065,71 zł na zwiększenie przychodów statutowych w następnym roku obrotowym.

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

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

Na dzień bilansowy nie tworzone odpisów aktualizujących wartość należności.

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

Na dzień bilansowy Fundacja posiadała następujące zobowiązania długoterminowe:

II.2. wobec pozostałych jednostek

a) kredyty i pożyczki – kredyt bankowy, inwestycyjny, o okresie wymagalności powyżej 5 lat:

stan na początek roku obrotowego – 129.879,44 zł

stan na koniec roku obrotowego – 115.795,02 zł.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Na koniec okresu sprawozdawczego w Fundacji wystąpiły następujące krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

a) podatek VAT naliczony do przeniesienia na kolejny okres – 226,50 zł,

b) ubezpieczenia komunikacyjne – 8.675,07 zł,

c) pozostałe rozl. międzyokresowe czynne kosztów – 744,46 zł,

razem – 9.646,03 zł.

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

Wymienione w punkcie 10. zobowiązanie długoterminowe w postaci kredytu bankowego, inwestycyjnego, jest zabezpieczone hipoteką na nieruchomości.

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

Na dzień bilansowy nie wystąpiły zobowiązania warunkowe ani nie udzielono przez Fundację gwarancji i poręczeń.

II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat:

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

L.p.	Przychody wg rodzaju dział.	Kraj
1.	Przych. z dział. gosp.	202 781,74
2.	Przych. z dział. statut. odpłatnej	342 567,63
3.	Przych. z dział. statut. nieodpłatnej	167 575,00
4.	Darowizny	341 055,33
5.	Zbiórki publiczne	25 324,70
6.	Przychód z 1%	134 911,46
7.	Dotacje	39 693,39
8.	Nadwyżka przychodów nad kosztami z poprzednich okresów	146 003,54
9.	Pozostałe przychody	63 938,47
	Razem	1 463 851,26 0,00

IV

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

W Fundacji w okresie sprawozdawczym nie dokonywano odpisów aktualizujących środki trwałe.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

W Fundacji w okresie sprawozdawczym nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

W roku obrotowym nie zaniechano żadnej działalności a także nie przewiduje się takowej w roku następnym.

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

L.p. Wyszczególnienie Kwota

1. Wynik finansowy (zysk brutto) 174 065,71

2. Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych, z tego z tytułu: 95 549,13

a) zysk za 2013 r., zaliczony w 2014 r. do przychodów statut. 95 073,59

b) dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej 475,54

3. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych) a podlegające opodatkowaniu 0,00

4. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:

z tego z tytułu: 56 756,30

a) odpisy z tyt. zużycia środków trwałych 37 866,92

b) naliczone, lecz niezapłacone odsetki od należności cywiln. 478,30

c) nieopłacone do ZUS składki w części fin. przez płatnika skł. 18 382,08

d) podatek VAT z tyt. odwrotnego obciążenia 29,00

5. Koszty nie ujęte w księgach rachunkowych a stanowiące koszt uzyskania przychodu 0,00

6. Dochód do opodatkowania 135 272,88

7. Dochody wolne od podatku 135 272,88

8. Podstawa opodatkowania 0,00

9. Podatek dochodowy 0,00

6. Dane o kosztach rodzajowych:

Koszty rodzajowe poniesione przez Fundację:

L.p. Wyszczególnienie

Dane za 2013 r. Dane za 2014 r.

a) amortyzacja

132 760,86

134 115,40

b) zużycie materiałów i energii

461 585,74

458 204,07

c) usługi obce

177 567,99

142 471,40

d) podatki i opłaty

2 212,07

10 553,55

e) wynagrodzenia

388 998,25

393 566,57

f) ubezpieczenia społ. i inne świadczenia

70 061,27

78 720,60

g) pozostałe koszty rodzajowe

40 837,14

39 474,18

Razem 1 274 023,32 1 257 105,77

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania:

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie poniesione przez Fundację w okresie sprawozdawczym:

a) Dom mieszkalny - 16.650,29 zł,

b) Sklepik - 09.984,49 zł.

V

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w 2014 r.	Koszty planowane na 2015 r.
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.	Nabycie środków trwałych	14.207,31	0,00
3.	Środki trwałe w budowie	26.634,78	20.000,00
4.	Inwestycje w nieruchomości		
	i prawa	0,00	0,00
	Razem	40.842,09	20.000,00

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

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

Nie dotyczy.

II. a) Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych:

Wyrażone w walutach obcych aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Operacje wyrażone w walutach obcych wycenia się w ciągu roku obrotowego po kursie średnim NBP z poprzedniego dnia roboczego.

III. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:

Nie dotyczy.

IV. Objaśnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych:

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

Fundacja nie zawarła umów nieuwzględnionych w bilansie mających istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi:

Fundacja nie zawarła żadnych istotnych transakcji ze stronami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe.

3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym:

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	14 osób
2.	Pracownicy fizyczni	7 osób
	Ogółem	21 osób

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy:

Wynagrodzenie członków zarządu za rok obrotowy wyniosło 135.254,40 zł, w tym: wynagrodzenie z zysku: 0,00 zł.

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty:

Nie dotyczy.

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy:

Nie dotyczy.

VI

V. Informacje o szczególnych zdarzeniach:

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty:

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym.

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

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

W roku obrotowym nie dokonano w Fundacji zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

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

Nie dotyczy.

VI. Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych:

Nie dotyczy.

VII

VII. Wymagane informacje o połączeniu spółek w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Nie dotyczy.

VIII

VIII. Zagrożenia dla kontynuacji działalności:

W Fundacji nie występują niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.

IX

IX. Inne informacje uznane przez jednostkę za istotne:

Fundacja nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Sporządzono dnia: 2015-05-26