

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

I

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

Środki trwałe (stan początkowy na dzień 01.01.2015 r.)

- grunty własne – 72.454,00 zł
- budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i morskiej – 1.594.819,86 zł
- urządzenia techniczne i inne maszyny – 16.179,02 zł
- środki transportu – 168.043,67 zł

Umorzenie Środków trwałych – Amortyzacja w 2015 roku

- grunty własne – 0,00 zł
- budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i morskiej – 130.031,27 zł
- urządzenia techniczne i inne maszyny – 15.992,08 zł
- środki transportu – 105.968,31 zł

Środki trwałe (stan końcowy na dzień 31.12.2015 r.)

- grunty własne – 72.454,00 zł
- budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i morskiej – 1.479.816,88 zł
- urządzenia techniczne i inne maszyny – 186,94 zł
- środki transportu – 76.855,80 zł

Wartości niematerialne i prawne (stan początkowy na dzień 01.01.2015 r.)

- licencje na oprogramowanie – 7.679,06 zł

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – Amortyzacja w 2015 roku

- licencje na oprogramowanie – 7.679,06 zł

Wartości niematerialne i prawne (stan końcowy na dzień 31.12.2015 r.)

- licencje na oprogramowanie – 0,00 zł

2) wartość gruntów użytkowanych wieczysto,

Wartość gruntów wynosi 72.454,00 zł.

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

Nie wystąpiły w 2015r.

4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

Nie wystąpiły w 2015r.

5) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

Fundusz statutowy w 2015 roku nie zmienił się i wynosi 44.024,11 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, Fundusz własny nie zmienił się w 2015 roku i wynosi:

- fundusz statutowy- 44.024,11 zł
- fundusz zapasowy – 4.722.353,72 zł
- fundusz rezerwowy – 3.000.000,00 zł

7) propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Zysk z bieżącego roku obrotowego proponuję przeznaczyć na przychody 2016r.

8) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

Fundusz rezerwowy nie zmienił się w 2015 roku i wynosi 3.000.000,00 zł.

9) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

Nie wystąpiły w 2015r.

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

Nie wystąpiły w 2015r.

11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe na koniec 2015 roku wynoszą 75.218,71 zł w tym zaliczka na drzwi 59.718,71 zł, rozliczenie ePRUF 15.500,00 zł.

II

II

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

Fundacja zajmuje się działalnością charytatywną mającą na celu pomoc ubogim, rodzinom w ciężkiej sytuacji życiowej, aktywizacją zawodową osób trwale bezrobotnych, wspomaganie młodych. Oprócz działalności charytatywnej Fundacja prowadzi również działalność gospodarczą - sprzedaż książek, z której cały dochód przeznaczona na działalność statutową. Fundacja prowadzi działalność na terytorium Polski.

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe, Fundacja nie dokonywała w 2015 roku odpisów aktualizujących.

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, Fundacja nie dokonywała w 2015 roku odpisów aktualizujących.

4) informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym, Nie dotyczy.

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

Na podstawę opodatkowania miały wpływ koszty wyłączone z opodatkowania (dotacja UE) w kwocie 170.070,59 zł.

6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: Nie dotyczy.

7 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania, W 2015 roku Fundacja nie poniosła kosztów na środki trwałe.

8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska, W ostatnim roku nie poniesiono nakładów na niefinansowe aktywa trwałe oraz nie planuje się ich na następny rok.

9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe, Nie wystąpiły w 2015 roku.

10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych; Nie dotyczy.

II a

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny;

Nie dotyczy.

III

Jednostka nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

IV

IV

Informacje o:

1) 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 w 2015 roku nie zawierała umów, które nie byłyby uwzględnione w bilansie.

2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki - wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

Nie wystąpiły w 2015 roku.

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

W 2015 Fundacja zatrudniała 20 osób na podstawie umowy o pracę, w tym:

- zarząd - 4 osoby

- pracownicy administracyjno-biurowi - 7 osób

- animatorzy i wychowawcy - 8 osób

- pracownicy przy pracach prostych - 1 osoba

4) 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,

W 2015 Fundacja wypłaciła 395.450,00 zł z tytułu umów o pracę, 1.295,00 zł z tytułu umów cywilnoprawnych oraz 10.042,66 zł diet dla członków Rady Fundacji za uczestnictwo w posiedzeniu Rady Fundacji.

5) 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,

W 2015 roku Fundacja nie udzielała żadnych pożyczek.

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,

b) inne usługi poświadczające,

c) usługi doradztwa podatkowego,

d) pozostałe usługi;

Nie wystąpiły w 2015 roku.

V

V

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

Nie wystąpiły w 2015 roku.

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Nie wystąpiły.

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Nie dokonano znaczących zmian w polityce rachunkowości fundacji.

4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

VI

VI

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - b) procentowym udziale,
 - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
 - d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
 - e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
 - f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
 - g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,
- Nie wystąpiły w 2015 roku.

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi,
Nie wystąpiły w 2015 roku.

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20 % udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,
Fundacja nie posiada żadnych udziałów.

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępienie od konsolidacji,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
 - c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
- Nie dotyczy.

5) informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a;
- Nie dotyczy.

VII

VII

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

Nie dotyczy.

VIII

VIII

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;

Nie występują żadne niepewności co do możliwości kontynuowania działalności fundacji.

IX

IX

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.
Nie ma żadnych informacji, które mogłyby wpłynąć na wynik finansowy za 2015 rok.

Sporządzono dnia: