

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

1) kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie,

Fundacja na dzień bilansowy posiadała zobowiązania w łącznej kwocie 6347,78 zł. Są to zobowiązania z tytułu ZUS i PIT-4 które będą zapłacone w 2017 roku oraz które są wynikiem niedopłat w rozliczeniach z podopiecznymi.

4) uzupełniające dane o aktywach i pasywach

1. Jednostka otworzyła księgi 01-01-2016r. na dzień 01-01-2016r. 2. Zarząd przyjął, zasadę, że rok obrotowy, będzie pokrywał się z rokiem kalendarzowym. 3. Fundacja prowadzi odrębnie księgowość dla podstawowej działalności statutowej (zgodnie z wpisem KRS) oraz dla działalności gospodarczej. 4. Polityka Rachunkowości Fundacji jest dostosowana do: a) Ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości - Dz. U. nr 121, poz 591 z późn. zmianami b) Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie z dnia 24 kwietnia 2003 r. (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.) c) Rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 8 maja 2001r. w sprawie ramowego zakresu sprawozdania z działalności fundacji - Dz. U. z dnia 22 maja 2001r. nr 50, poz. 529, d) Rozporządzenia Ministra pracy i Polityki Społecznej z dnia 23 marca 2011r. w sprawie rocznego sprawozdania merytorycznego z działalności organizacji pożytku publicznego - Dz. U. nr 80, poz. 43 e) Rachunkowość Fundacji dostosowana jest tak aby dostarczyć informacje o zdarzeniach gospodarczych aby zadośćuczynić wymogom w/w czterem aktom prawnym o których mowa w punkcie 4. 5. Rachunek zysków i strat, prowadzony jest w wariantcie porównawczym według układu na podstawie załącznika nr 4 o ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości dla mikrojednostek prowadzących działalność gospodarczą. 6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg. ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, a w przypadku obowiązkowej aktualizacji wyceny środków trwałych w wartości przeszacowanej, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. a) środki trwałe do wartości 1500 zł ujmowane będą bezpośrednio w koszty materiałów z pominięciem ewidencji środków trwałych b) przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 3500 zł amortyzuje się poprzez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu przekazania do używania. c) przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości początkowej wyższej jednostkowo od 3500 zł, zalicza się do środków trwałych i amortyzuje się począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu do użytkowania. d) środki trwałe amortyzowane są metodą roczną. e) stawki amortyzacyjne pokrywają się ze stawkami amortyzacyjnymi przyjętymi dla celów podatku dochodowego od osób prawnych. f) wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy uwzględnieniu minimalnych długości okresów amortyzacji określanych w przepisach podatkowych. g) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, odpisuje się jednorazowo w koszty. h) Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - wyceny na dzień zakupu dokonuje się w cenie nabycia, którą na dzień bilansowy koryguje się do wartości rynkowej. Skutki korekty oraz przekwalifikowania inwestycji między krótko -, a długoterminowymi dokonuje się zgodnie z art. 35 ustawy o rachunkowości. 7. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, tj. z uwzględnieniem odchyień od cen ewidencyjnych i pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne. 8. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne. a) operacje zapłaty należności na rachunku bankowym wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie kupna walut stosowanym przez bank 9. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, tj. z uwzględnieniem odchyień od cen

ewidencyjnych i pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne. 10. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty a) jeżeli są wyrażone w walucie obcej podlegają przeliczeniu według kursu sprzedaży walut stosowanym przez bank b) wszelkie papiery wartościowe wyceniane są wg cen nabycia 11. W Fundacji nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, takie jak odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe, jak również rezerw na przyszłe zobowiązania. a) Fundusze własne wycenia się w ich wartości nominalnej. 12. Środki pieniężne wycenia się w ich wartości nominalnej. 13. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w ich wartości nominalnej. 14. Koszty księgowane są według metody kasowej według daty zapłaty tj. rozchodu środków z konta Fundacji. 15. Przychody Fundacji pochodzące z odsetek, darowizn oraz z 1% OPP, z działalności odpłatnej i gospodarczej księgowane są według metody kasowej z datą wpływu na konto Fundacji. 16. Wpływy z „1%” dokonywane są na główny rachunek Fundacji. 17. Wydatki z „1%” dokonywane są z rachunku głównego Fundacji. 18. Wszystkie wydatki statutowe na cele szczegółowe tj. na leczenie i rehabilitacje podopiecznych Fundacji są finansowane ze środków 1% podatku dochodowego od osób fizycznych i darowizn. 19. Pomija się konta rozliczeń zakupu, gdyż towary będące przedmiotem dalszej odsprzedaży przez cały rok odnoszone bezpośrednio w koszty a na koniec roku zostaną rozliczone inwenturą.

5) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

W okresie sprawozdawczym, Fundacja uzyskała przychód w wysokości: 2.229.226,82 zł. Z czego: a) 60.000 zł to dotacje, b) 1.680.586,28 zł to przychody z tzw. 1%, c) 8.067,21 zł to przychody finansowe, d) 343.032,21 zł to przychody z działalności gospodarczej e) 20.043,20 zł to przychody ze zbiorów publicznych, f) 77.879,58 zł to darowizny g) 30.236 zł – to przychody z działalności odpłatnej h) 9382,34 zł - pozostałe przychody

6) informacje o strukturze kosztów

W 2016 roku Fundacja poniosła koszty na: a) realizację celów statutowych 946.829,13 zł b) administrację 380.673,47 zł c) działalność gospodarczą 323.377,08 zł d) pozostałe koszty, 753,75 zł e) koszty kampanii reklamowej 1% 494.920,69 zł łączne koszty wyniosły 2.204.324,82 złotych

Data sporządzenia:2017-03-31

Data zatwierdzenia:2017-07-13

AGNIESZKA SZCZEPANIAK

PIOTR TOMANKIEWICZ- PREZES ZARZĄDU; DOROTA
MADEJKA - V-CE PREZES ZARZĄDU

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ
wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust.
2 ustawy o rachunkowości