

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

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

Urządzenia techniczne i maszyny:

Wartość brutto na 01.01.2015: 48 212,55; Zwiększenia: -; Zmniejszenia: -; Wartość brutto na 31.12.2015: 48 212,55.

Umorzenie na 01.01.2015: 37 475,04; Zwiększenia: 2 201,16; - umorzenie: 2 201,16; Umorzenie na 31.12.2015: 39 676,20

Wartość netto na 01.01.2015: 10 737,51; Wartość netto na 31.12.2015: 8 536,35

Inne środki trwałe:

Wartość brutto na 01.01.2015: 4 771,26; Zwiększenia: -; Zmniejszenia: -; Wartość brutto na 31.12.2015: 4 771,26.

Umorzenie na 01.01.2015: 4 771,26; Zwiększenia: -; - umorzenie: -; Umorzenie na 31.12.2015: 4 771,26

Wartość netto na 01.01.2015: -; Wartość netto na 31.12.2015: -

Suma:

Wartość brutto na 01.01.2015: 52 983,81; Zwiększenia: -; Zmniejszenia: -; Wartość brutto na 31.12.2015: 52 983,81.

Umorzenie na 01.01.2015: 42 246,30; Zwiększenia: 2 201,16; - umorzenie: 2 201,16; Umorzenie na 31.12.2015: 44 447,46

Wartość netto na 01.01.2015: 10 737,51; Wartość netto na 31.12.2015: 8 536,35

Wartości niematerialne i prawne:

Wartość brutto na 01.01.2015: 2 580,00; Wartość brutto na 31.12.2015: 2 580,00

Umorzenie na 01.01.2015: 2 580,00; Zwiększenia: -; - amortyzacja: -; Umorzenie na 31.12.2015: 2 580,00

Wartość netto na 01.01.2015: -; Wartość netto na 31.12.2015: -

Inne wartości niematerialne i prawne:

Wartość brutto na 01.01.2015: 3 200,00; Wartość brutto na 31.12.2015: 3 200,00

Umorzenie na 01.01.2015: 3 200,00; Zwiększenia: -; - amortyzacja: -; Umorzenie na 31.12.2015: 3 200,00

Wartość netto na 01.01.2015: -; Wartość netto na 31.12.2015: -

Suma:

Wartość brutto na 01.01.2015: 5 780,00; Wartość brutto na 31.12.2015: 5 780,00

Umorzenie na 01.01.2015: 5 780,00; Zwiększenia: -; - amortyzacja: -; Umorzenie na 31.12.2015: 5 780,00

Wartość netto na 01.01.2015: -; Wartość netto na 31.12.2015: -

II

2. Wartości gruntów użytkowanych wieczyście.
Nie wystąpiły.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu.
Nie wystąpiły.

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

5. 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.
Nie wystąpiły.

6. Wynik finansowy netto.
Strata w wysokości 116 202,00 zł (spowodowana dotacją Evens i OER OSI otrzymaną w 2014 roku, której koszty są generowane w latach 2014-2015). Propozycja pokrycia straty zyskiem z lat ubiegłych, który na dzień 31.12.2015 r. wynosi 198 390,12 zł.

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

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.
Nie wystąpiły.

III

9. Podział zobowiązań krótko- i długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

Zobowiązania wobec pozostałych jednostek:

Okres wymagalności do 1 roku: BO: 44 613,39; BZ: 38 918,50; Suma: 38 918,50

d) z tytułu dostaw i usług:

Okres wymagalności do 1 roku: BO: 3 946,00; BZ: 16 383,15; Suma: 16 383,15

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń:

Okres wymagalności do 1 roku: BO: 39 240,00; BZ: 18 336,65; Suma: 18 336,65

h) z tytułu wynagrodzeń:

Okres wymagalności do 1 roku: BO: 0,00; BZ: 2 979,74; Suma: 2 979,74

i) inne:

Okres wymagalności do 1 roku: BO: 1 427,39; BZ: 1 218,96; Suma: 1 218,96

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
Nie wystąpiły.

11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
Na dzień bilansowy nie wystąpiły.

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielona przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.
Na dzień bilansowy nie wystąpiły.

IV

13. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Sprzedaż usług

Przychody ze sprzedaży krajowej: 2015: 289 754,30; 2014: 205 517,09

Przychody ze sprzedaży zagranicznej: 2015: 17 498,68; 2014: 4 454,67

Przychody ze sprzedaży ogółem: 2015: 307 252,98; 2014: 209 971,76

Sprzedaż towarów

Przychody ze sprzedaży krajowej: 2015: 1 187,82; 2014: 5 716,90

Przychody ze sprzedaży zagranicznej: 2015: 0,00; 2014: 0,00

Przychody ze sprzedaży ogółem: 2015: 1 187,82; 2014: 5 716,90

Suma

Przychody ze sprzedaży krajowej: 2015: 290 942,12; 2014: 211 233,99

Przychody ze sprzedaży zagranicznej: 2015: 17 498,68; 2014: 4 454,67

Przychody ze sprzedaży ogółem: 2015: 308 440,80; 2014: 215 688,66

14. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie wystąpiły.

15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły.

16. Działalność zaniechana.

W trakcie okresu obrotowego Fundacja nie zaniechała prowadzenia żadnego rodzaju działalności.

17. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki od skapitalizowanych różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Nie wystąpiły.

V

18. Różnice pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym:

Wynik finansowy brutto za okres 01.01.2015-31.12.2015: - 116 202,00

1 Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od opodatkowania (-): -

2 Przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi (+): -

3 Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (+): -

4 Koszty podatkowe, nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-): -

5 Wynik podatkowy za okres 01.01.2015-31.12.2015: -116 202,00

6 Odliczona darowizna (nie więcej niż 10% dochodu) (-): -

7 Podstawa opodatkowania: -

8 Podatek dochodowy (19%): -

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

Nie wystąpiły.

20. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie wystąpiły.

VI

21. Kursy przyjęte do wyceny.

Kurs wymiany EUR na PLN

Kurs obowiązujący na dzień 31.12.2015: 4,2623; Kurs obowiązujący na dzień 31.12.2014: 4,2623

Kurs wymiany USD na PLN

Kurs obowiązujący na dzień 31.12.2015: 3,9011; Kurs obowiązujący na dzień 31.12.2014: 4,2615

22. Objasnienia do instrumentów finansowych.

Nie wystąpiły.

23. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Fundacja nie miała obowiązku sporządzania rachunku z przepływów pieniężnych.

24. Umowy nieuwzględnione w bilansie.

Fundacja nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie w roku obrotowym objętym sprawozdaniem finansowym.

25. Transakcje ze stronami powiązanymi.

Nie wystąpiły.

VII

26. Zatrudnienie.

Przeciętne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych w ciągu roku obrotowego wyniosło:

Pracownicy umysłowi – 31.12.2015: 12; 31.12.2014: 14

Pracownicy na stanowiskach robotniczych: 31.12.2015: 0; 31.12.2014: 0

Ogółem: 31.12.2015: 12; 31.12.2014: 14

27. Wynagrodzenie organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących.

Zarząd: Rok obrotowy zakończony dnia 31.12.15: 82 635,99; Rok obrotowy zakończony dnia 31.12.2014: 89 064,60

Suma: Rok obrotowy zakończony dnia 31.12.15: 82 635,99; Rok obrotowy zakończony dnia 31.12.2014: 89 064,60

VIII

28. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących.

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiło.

30. Znaczące zdarzenia lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia z lat ubiegłych wymagające ujawnienia w sprawozdaniu finansowym.

31. Zdarzenia po dniu bilansowym.

Po dniu bilansowym do dnia podpisania sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

IX

32. 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, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym.

Nie wystąpiły.

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

Od 2015 roku zmieniono sposób prezentacji rachunku zysków i strat z porównawczego na kalkulacyjny. Za rok poprzedni, 2014 Fundacja sporządziła rachunek zysków i strat w dwóch wariantach, co zapewnia zachowanie porównywalności danych prezentowanych w niniejszym sprawozdaniu.

34. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej.

Fundacja nie jest jednostką dominującą dla żadnej grupy kapitałowej, w związku z tym nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.

35. Informacje o połączeniu Spółek.

Nie wystąpiło.

36. Poważne zagrożenie dla kontynuacji działalności.

Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Fundację działalności w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

37. Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji Fundacji.

Nie wystąpiły inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji.

Sporządzono dnia:2016-07-15