DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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 majtku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.
Nie występują

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.
Fundacja Cultura Animi nie ma prawa wieczystego użytkowania gruntów, które zgodnie z zapisami znowelizowanej ustawy o rachunkowości powinny być wycenione i wykazane w bilansie.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.
Fundacja Cultura Animi nie ma środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
Fundacja Cultura Animi nie ma zobowiązań wobec budżetu lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.
Nie dotyczy Fundacji Cultura Animi

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych o ile jednostka nie sporządza zmian w kapitale własnym.
Nie dotyczy Fundacji Cultura Animi

7. Strata za rok 2017 w kwocie 86 206,28 zł zwiększy koszty roku następnego.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.
W roku obrotowym 2017 Fundacja Cultura Animi nie tworzyła rezerw.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.
Nie dotyczy Fundacji Cultura Animi

10. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek
Stan na 01.01.2017 – 0,00 zł
Stan 31.12.2017 – 0,00 zł
Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne
Inne zobowiązania
Stan na 01.01.2017 192 767,46
Pożyczki udzielone przez członków Zarządu:
Piotr Paprocki – 88381,43zł
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 77934,66 zł
Stan na 31.12.2017 164422,85 zł
Pożyczki udzielone przez członków Zarządu:
Piotr Paprocki – 88381,43 zł
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 74165,23 zł

11. Ubezpieczenie samochodu
Stan na 01.01.2017 – 2096,19 zł
Stan na 31.12.2017 – 1008,10 zł

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majtku jednostki.
Nie dotyczy Fundacji Cultura Animi

II

1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów;
2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;
W roku obrotowym nie wystąpiły okoliczności, które spowodowałby konieczność dokonania odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.
3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;
Nie dotyczy
4) informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;
5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto;
6) w przypadku jednostek, które sporządzającej rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:
a) amortyzacji,
b) zużycia materiałów i energii,
c) usług obcych,
d) podatków i opłat,
e) wynagrodzeń,
f) ubezpieczeń i innych świadczeń,
g) pozostałych kosztów rodzajowych;
Nie dotyczy
7) koszt wytworzenia środków trawach w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania;
Nie dotyczy
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.;
Nie dotyczy
9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe;
10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;
Nie dotyczy

III

Fundacja Cultura Animi nie ma środków trwałych używanych na podstawie umów najmu i dzierżawy posiada od czerwca 2017 środek trwały użytkowany na podstawie umowy leasingu operacyjnego jest to Fortepian Yamaha GC1M PE
wartość przedmiotu leasingu 41 056,91

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 nie zawierała tego typu umów
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 osobę faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związanych 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, współkontrolowanych lub inną jednostkę, na których znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednie 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 dotyczy Fundacji Cultura Animi
3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,
Fundacja nie zatrudnia pracowników.
4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w stad organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy,
Nie dotyczy
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,
Fundacja Cultura Animi nie udzielała pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze
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 dotyczy

V

1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty,
Zdarzenia nie wystąpiły.
2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.
Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat.
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.
W roku obrotowym 2017 nie dokonano zmian metod wyceny, ani nie zmieniono sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, nie zmieniono kwot wyniku finansowego.
4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;
Dla porównania danych w rachunku zysków i strat wykazano dane za rok poprzedni, natomiast dane w bilansie dane na dzień 01-01-2017

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 DOTYCZY
2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,
NIE DOTYCZY
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,
NIE DOTYCZY
4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub włączeń, informacje o:
a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie 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 materia/ów 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 stad 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

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

W przypadku występowania niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, ze taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawiera również opis podejmowanych będę planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;
Nie stwierdza się występowania poważnych zagrożeń oraz niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności Fundacji Cultura Animi

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 stwierdza się innych informacji niż te wymienione, powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz na wynik finansowy Fundacji Cultura Animi.

X

Sporządzono dnia:2018-06-30