

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2014 R.

1. Objasnienia dotyczące stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów

A) W Fundacji prowadzi się porównawczy rachunek kosztów .

Ewidencję kosztów stanowi zespół " 4 " (kosztów rodzajowych).

Na kontach tych ujmowane są koszty administracyjne jednostki.

Koszty prowadzone w ramach zespołu " 7 - go " , to koszty realizacji zadań statutowych oraz pozostałe koszty (operacyjne i finansowe).

B) Zobowiązania w fundacji wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

C) Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa, wycenia się na dzień bilansowy wg wartości nominalnej.

D) Ewidencjonuje się zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego (darowizny rzeczowe) według wartości deklarowanej na umowach darowizny.

E) W grupie środków trwałych przyjmuje się zasadę odpisywania jednorazowo w momencie oddania do użytkowania, w ciężar amortyzacji te środki, których cena nabycia nie przekracza wartości 2 500.-zł

Środki trwałe wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.

Inwestycje i przedmioty o niskiej jednostkowej wartości początkowej wycenia się na dzień bilansowy według kosztów nabycia.

F) W roku obrotowym w Fundacji zmieniła się zasada ujmowania kosztów i przychodów.

Uchwała nr 15/2014r. z dnia 26 października 2014r. Zarządu Fundacji i Uchwała nr 6/2014r. z dnia 27 października 2014r. Rady Fundacji dokonano zmiany w "Zakładowym Planie Kont " Fundacji.

Zespołu 7 – Przychody i koszty realizacji zadań statutowych

720 Przychód środków pieniężnych i rzeczowych z działalności statutowej z podziałem na działalność odpłatną i działalność nieodpłatną.

W roku 2013r. środki ujmowane były jako przychody z działalności statutowej pieniężne i rzeczowe.

721 Świadczenia zrealizowane ze środków pieniężnych i rzeczowych (koszty realizacji zadań statutowych) z podziałem na działalność odpłatną i nieodpłatną .

W 2013r. koszty ujmowane były jako koszty realizacji zadań statutowych pieniężne i rzeczowe.

Zmiana ujmowania kosztów i przychodów nie spowodowała zmiany ciągłości i porównywalności zapisów gospodarczych.

II

a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego				Stan na początku roku obrotowego	Aktualizacja
	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego	
1.grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	-	-	-	-	-
2.budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-
3.urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-	-	-
4.środki transportu	-	-	-	-	-
5.inne środki trwałe	4 746,00	-	-	4 746,00	-
Razem	4 746,00	-	-	4 746,00	-

a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego					Stan na początku roku obrotowego	Aktualizacja
	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego		
1.grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	-	-	-	-	-	-
2.budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-
3.urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-	-	-	-
4.środki transportu	-	-	-	-	-	-
5.inne środki trwałe	4 746,00	-	-	4 746,00	-	-
Razem	4 746,00	-	-	4 746,00	-	-

III

c. Grunty użytkowane wieczyste - nie dotyczy

d. Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy - nie dotyczy

e. Wartości niematerialne i prawne - nie dotyczy

f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja - nie dotyczy

g. Inwestycje długoterminowe - nie dotyczy

IV

h. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowym, przewidywanym okresie spłaty

Należności z tytułu	do 1 roku		okres wymagalności powyżej 1 roku		Razem	
	stan na		stan na		stan na	
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
	obrotowego	obrotowego	obrotowego	obrotowego	obrotowego	obrotowego
1. Kredytów i pożyczek	-	-	-	-	-	-
2. Dostaw i usług	-	-	-	-	-	-
3. Podatków	-	-	-	-	-	-
4. Ubezpieczeń społecznych	-	-	-	-	-	-
5. Wynagrodzeń	-	-	-	-	-	-
6. Zobowiązań wekslowych	-	-	-	-	-	-
7. Innych zobowiązań	-	-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-	-	-

V

i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowym, przewidywanym okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Kredytów i pożyczek	-	-	-	-	-	-
2. Dostaw i usług	-	-	-	-	-	-
3. Podatków	1 657,00	1 290,00	-	-	1 657,00	1 290,00
4. Ubezpieczeń społecznych	2 076,97	2 291,73	-	-	2 076,97	2 291,73
5. Wynagrodzeń	6 274,91	5 117,53	-	-	6 274,91	5 117,53
6. Zobowiązań wekslowych	-	-	-	-	-	-
7. Innych zobowiązań	-	-	-	-	-	-
Razem	10 008,88	8 699,26	-	-	10 008,88	8 699,26

j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne - nie dotyczy

k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów - nie dotyczy

l. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych - nie dotyczy

G. Zatrudnienie i wynagrodzenia - nie dotyczy

H. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust 1. pkt.2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr.96 poz. 873 z późn. zm.) - nie dotyczy

VI

Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

a. Przychody z działalności statutowej 2 708 335,33

Składki brutto określone statutem -
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnego pożytku publicznego 2 708 335,33

Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego -

Inne przychody określone statutem -
- przychody pieniężne -
- przychody niepieniężne -

b. Pozostałe przychody

Przychody ze sprzedaży środków trwałych
środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych -
Przychody z likwidacji środków trwałych -
Inne -

c. Przychody finansowe 36 207,26

Cena sprzedaży akcji i udziałów -
Odsetki od lokat, wkładów bankowych -
Odsetki od pożyczek -
Odsetki od posiadania papierów wartościowych -
Otrzymane dywidendy od akcji obcych -
Inne przychody finansowe 36 207,26

VII

Informacje o strukturze kosztów

a.

Koszty realizacji działalności statutowej
nieodpłatnego pożytku publicznego 765 519,58

Koszty realizacji działalności statutowej
odpłatnej pożytku publicznego -

Pozostałe koszty realizacji zadań
statutowych -
- świadczenia pieniężne -
- świadczenia rzeczowe -

Koszty administracyjne 131 095,84

- zużycie materiałów i energii 7 486,34
- usługi obce -
- wynagrodzenia 93 250,00
- ubezpieczenia społeczne i inne
świadczenia 10 443,84
- amortyzacja 4 746,00
- pozostałe koszty 15 169,66

b. Pozostałe koszty -

Wartości netto sprzedanych środków
trwałych, środków trwałych w budowie oraz
wartości niematerialnych i prawnych -

Wartości netto z likwidacji środków trwałych
wartości niematerialnych i prawnych w
wyniku zdarzeń mieszczących się w
granicach ogólnego ryzyka gospodarczego. -

Inne -

c. Koszty finansowe 1 436,65

Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i
akcji, stanowiących dług i krótkoterminowe
aktywa finansowe -

Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz
odsetek od kredytów inwestycyjnych w
okresie realizacji inwestycji -

Opłacone prowizje od zaciągniętych
kredytów, oprócz prowizji od kredytów
inwestycyjnych -

Zapłacone odsetki za nieterminową
regulację zobowiązań -

Odsetki i dodatkowe opłaty od środków
trwałych przyjętych w leasing finansowy -

Inne koszty finansowe 1 436,65

VIII

Źródła zwiększenie i wykorzystanie funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz statutowy
1. Stan na początek roku obrotowego	2 000,00
a.zwiększenia	-
- z zysku	-
- inne	-
b.zmniejszenia	-
- pokrycie straty	-
- inne	-
2. Stan na koniec okresu obrotowego	2 000,00

b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej

w tym : 1 942 815,75

- wynik na działalności statutowej nieodpłatnej 1 942 815,75
- wynik na działalności statutowej odpłatnej -

Zobowiązania związane z działalnością statutową - nie dotyczy

IX

Sporządzono dnia:2015-06-25