

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

I. Informacje i obj. do bilansu:

1. Zakres zmian wartości grup rodz. środków trwałych, wart. niem. i prawnych oraz inwest. długoterm.:

a) środki trwałe (brutto):

KŚT 0 - Grunty - wart. pocz. na początek roku obr.: 99.168,78; zwiększ.: 0,00; zm.: 0,00; stan na koniec roku obr.: 99.168,78

KŚT 1 - Budynki i lokale - wart. pocz. na początek roku obr.: 2.713.897,70; zwiększ.: 23.560,00; zm.: 0,00; stan na koniec roku obr.: 2.737.457,70

KŚT 2 - Obiekty inż. ląd. i wodnej - wart. pocz. na początek roku obr.: 234.292,22; zwiększ.: 0,00; zm.: 0,00; stan na koniec roku obr.: 234.292,22

KŚT 3 - Kotły i maszyny energ. - wart. pocz. na początek roku obr.: 106.708,90; zwiększ.: 8.080,80; zm.: 0,00; stan na koniec roku obr.: 114.789,70

KŚT 4 - Maszyny, urz. i aparaty og. zast. - wart. pocz. na początek roku obr.: 100.915,21; zwiększ.: 0,00; zm.: 0,00; stan na koniec roku obr.: 100.915,21

KŚT 5 - Maszyny, urz. i aparaty specj. - wart. pocz. na początek roku obr.: 123.321,40; zwiększ.: 0,00; zm.: 0,00; stan na koniec roku obr.: 123.321,40

KŚT 6 - Urządzenia tech. - wart. pocz. na początek roku obr.: 258.770,71; zwiększ.: 0,00; zm.: 0,00; stan na koniec roku obr.: 258.770,71

KŚT 7 - Środki transportu - wart. pocz. na początek roku obr.: 253.964,01; zwiększ.: 58.868,97; zm.: 53.166,50; stan na koniec roku obr.: 259.666,48

KŚT 8 - Narzędzia, przyrz., ruch. i wyp., gdzie indziej nieklas. - wart. pocz. na początek roku obr.: 36.304,02; zwiększ.: 4.388,74; zm.: 0,00; stan na koniec roku obr.: 40.692,76

KŚT 9 - Inwentarz żywy - wart. pocz. na początek roku obr.: 116.188,05; zwiększ.: 2.500,00; zm.: 0,00; stan na koniec roku obr.: 118.688,05

RAZEM - wart. pocz. na początek roku obr.: 4.043.531,00; zwiększ.: 97.398,51; zm.: 53.166,50; stan na koniec roku obr.: 4.087.763,01

b) umorzenie środków trwałych:

KŚT 0 - Grunty - dot. umorz. na początek roku obr.: 0,00; zwiększ.: 0,00; zm.: 0,00; stan na koniec roku obr.: 0,00

KŚT 1 - Budynki i lokale - dot. umorz. na początek roku obr.: 338.340,68; zwiększ.: 65.415,34; zm.: 0,00; stan na koniec roku obr.: 403.756,02

KŚT 2 - Obiekty inż. ląd. i wodnej - dot. umorz. na początek roku obr.: 59.231,36; zwiększ.: 7.131,00; zm.: 0,00; stan na koniec roku obr.: 66.362,36

KŚT 3 - Kotły i maszyny energ. - dot. umorz. na początek roku obr.: 79.106,86; zwiększ.: 6.822,73; zm.: 0,00; stan na koniec roku obr.: 85.929,59

KŚT 4 - Maszyny, urz. i aparaty og. zast. - dot. umorz. na początek roku obr.: 53.999,95; zwiększ.: 9.788,16; zm.: 0,00; stan na koniec roku obr.: 63.788,11

KŚT 5 - Maszyny, urz. i aparaty specj. - dot. umorz. na początek roku obr.: 67.165,01; zwiększ.: 16.110,00; zm.: 0,00; stan na koniec roku obr.: 83.275,01

KŚT 6 - Urządzenia tech. - dot. umorz. na początek roku obr.: 32.239,08; zwiększ.: 24.939,48; zm.: 0,00; stan na koniec roku obr.: 57.178,56

KŚT 7 - Środki transportu - dot. umorz. na początek roku obr.: 134.303,14; zwiększ.: 39.941,68; zm.: 48.932,33; stan na koniec roku obr.: 125.312,49

KŚT 8 - Narzędzia, przyrz., ruch. i wyp., gdzie indziej nieklas. - dot. umorz. na początek roku obr.: 27.172,77; zwiększ.: 5.765,07; zm.: 0,00; stan na koniec roku obr.: 32.937,84

KŚT 9 - Inwentarz żywy - dot. umorz. na początek roku obr.: 116.188,05; zwiększ.: 2.500,00; zm.: 0,00; stan na koniec roku obr.: 118.688,05

RAZEM -dot. umorz. na początek roku obr.: 907.746,90; zwiększ.: 178.413,46; zm.: 48.932,33; stan na koniec roku obr.: 1.037.228,03

c) wart. niem. i pr. -nie dot.

d) inw. dług. -nie dot.

II

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów

niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:

W okresie sprawozdawczym Fundacja nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10:

Nie dotyczy.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Na dzień bilansowy Fundacja nie posiadała gruntów w wieczystym użytkowaniu.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Na dzień bilansowy w Fundacji nie występują nieamortyzowane lub nieumarzane środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują:

Fundacja nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

W okresie sprawozdawczym Fundacja nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności.

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Wartość kapitału (funduszu) podstawowego Fundacji wynosi 1.609.327,68 zł.

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym:

Stan początkowy i końcowy kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny Fundacji wynosi 80.606,65 zł. W ciągu roku nie dokonywano zmian stanu tego kapitału.

W okresie sprawozdawczym Fundacja nie tworzyła kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Proponuje się przeznaczenie zysku netto za 2016 rok w wysokości 162.268,98 zł na zwiększenie przychodów statutowych w następnym roku obrotowym.

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

W okresie sprawozdawczym Fundacja nie tworzyła rezerw.

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Na dzień bilansowy Fundacja posiadała następujące zobowiązania długoterminowe:

II.3. wobec pozostałych jednostek

a) kredyty i pożyczki:

kredyty bankowe, inwestycyjne, o okresie wymagalności powyżej 3 do 5 lat:

1) stan na początek roku obrotowego – 64.407,51 zł

stan na koniec roku obrotowego – 52.257,39 zł,

2) stan na początek roku obrotowego – 100.222,76 zł

stan na koniec roku obrotowego – 83.483,96 zł.

III

13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Wymienione w punkcie 12. zobowiązania długoterminowe w postaci kredytów bankowych, inwestycyjnych, są zabezpieczone:

- przewłaszczeniem pojazdu i ustanowieniem zastawu rejestrowego na pojeździe – dot. kredytu ze stanem zobowiązania na koniec roku obrotowego w wysokości 52.257,39 zł,
- hipoteką na nieruchomości – dot. kredytu ze stanem zobowiązania na koniec roku obrotowego w wysokości 83.483,96 zł.

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie:

Na koniec okresu sprawozdawczego w Fundacji wystąpiły następujące krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

- a) podatek VAT naliczony do przeniesienia na kolejny okres – 0,00 zł,
- b) ubezpiec. komunikacyjne – 3.764,52 zł,
- c) ubezpiec. mienia – 3.242,21 zł,
- d) pozostałe rozl. międzyokresowe czynne kosztów – 2.107,64 zł,
- razem – 9.114,37 zł.

15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową:

Nie dotyczy.

16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych:

Na dzień bilansowy Fundacja nie posiadała zobowiązań warunkowych.

17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej:

Na dzień bilansowy Fundacja nie posiadała składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianymi według wartości godziwej.

II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat:

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług:

- 1) Przych. z dział. gosp. - kraj: 237.919,14; WDT: 0,00; eksport: 0,00;
- 2) Przych. z dział. statut. odpłatnej - kraj: 560.591,27; WDT: 0,00; eksport: 0,00;
- 3) Przych. z dział. statut. nieodpłatnej - kraj: 2.050,00; WDT: 0,00; eksport: 0,00;
- 4) Darowizny - kraj: 314.245,18; WDT: 0,00; eksport: 0,00;
- 5) Zbiórki publiczne - kraj: 5.266,22; WDT: 0,00; eksport: 0,00;
- 6) Przychód z 1% - kraj: 138.189,02; WDT: 0,00; eksport: 0,00;
- 7) Dotacje - kraj: 83.729,67; WDT: 0,00; eksport: 0,00;
- 8) Wynik finansowy (nadwyżka przychodów nad kosztami) za 2015 rok - kraj: 271.290,22; WDT: 0,00; eksport: 0,00;
- 9) Pozostałe przychody - kraj: 88.361,06; WDT: 0,00; eksport: 0,00;
- RAZEM: kraj: 1.701.641,78; WDT: 0,00; eksport: 0,00.

IV

2. Dane o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacja - 2015 r.: 127.698,59; 2016 r.: 178.413,46
- b) zużycie materiałów i energii - 2015 r.: 437.339,91; 2016 r.: 509.473,26
- c) usługi obce - 2015 r.: 150.102,66; 2016 r.: 136.279,98
- d) podatki i opłaty - 2015 r.: 14.890,14; 2016 r.: 14.263,92
- e) wynagrodzenia - 2015 r.: 473.799,57; 2016 r.: 549.936,59
- f) ubezp. społ. i inne świadczenia - 2015 r.: 91.112,91; 2016 r.: 104.965,38 (w tym: emerytalne: - 2015 r.: 45.918,23; 2016 r.: 52.955,84)
- g) pozostałe koszty rodzajowe - 2015 r.: 35.800,25; 2016 r.: 31.507,81
- RAZEM - 2015 r.: 1.330.744,03; 2016 r.: 1.524.840,40

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

Nie dotyczy.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Nie dotyczy.

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

Nie dotyczy.

6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

- 1) Wynik finansowy (zysk brutto) - 162.268,98
- 2) Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych - 331.215,59
- 3) Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych, a podlegające opodatkowaniu) - 104.402,52
- 4) Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów - 297.279,53
- 5) Koszty nie ujęte w księgach rachunkowych, a stanowiące koszt uzyskania przychodu - 11.975,56
- 6) Dochód do opodatkowania - 220.759,88
- 7) Dochody wolne od podatku - 220.759,88
- 8) Podstawa opodatkowania - 0,00

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:

Koszty wytworzenia środków trwałych oddanych do użytkowania w roku obrotowym:

- a) Tunel ogrodniczy – 17.160,00 zł, (całość sfin. ze środków darowizny),
- b) Samochód ciężarowy – 22.291,25 zł, (całość sfin. ze środków własnych Fundacji),
w tym różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania: (-)197,52 zł.
- c) Samochód osobowy – 2.605,70 zł, (w tym wartość otrzymanej darowizny samochodu – 2.166,70 zł),
- d) Przyczepa platformowa – 32.593,50 zł, (w tym wartość otrzymanej darowizny platformy – 32.472,00 zł),
- e) Samochód osobowy – 1.378,52 zł, (całość sfin. ze środków własnych Fundacji),
w tym różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania: 25,64 zł.

Koszty wytworzenia środków trwałych znajdujących się w trakcie budowy:

- a) Dom mieszkalny – 43.216,30 zł, (w tym wartość nieodpłatnie otrzymanych świadczeń – 41.815,08 zł),

Razem: 119.245,27 zł.

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:

Nie dotyczy.

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:

koszty poniesione w 2016 r. / koszty planowane na 2017 r.

- 1. Wartości niematerialne i prawne - 0,00 / 0,00
- 2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania - 97.398,51 / 40.000,00
- 3. Środki trwałe w budowie - 43.216,30 / 260.000,00
- 4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania - 0,00 / 0,00
- Razem: 140.614,81 / 300.000,00

Nakłady na ochronę środowiska - nie dotyczy.

10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

Nie dotyczy.

V

III. a) Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych: Wyrażone w walutach obcych aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
Operacje wyrażone w walutach obcych wycenia się w ciągu roku obrotowego po kursie średnim NBP z poprzedniego dnia roboczego.

IV. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:
Nie dotyczy.

V. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych:

1. Informacje o 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 zawarła umów nieuwzględnionych w bilansie mających istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi:

Fundacja nie zawarła żadnych istotnych transakcji ze stronami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe.

3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym:

1) pracownicy umysłowi - przec. zatrudn.: 19 osób

2) pracownicy fizyczni - przec. zatrudn.: 11 osób

ogółem - przec. zatrudn.: 30 osób

4. Informacje o 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 oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu:

Wynagrodzenie członków zarządu za rok obrotowy wyniosło 148.974,21 zł,

w tym: wynagrodzenie z zysku: 0,00 zł.

Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki: nie dotyczy.

5. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów:

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

VI

VI. Informacje o szczególnych zdarzeniach:

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju:

W okresie sprawozdawczym nie pojawiły się przychody lub koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny.

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie

na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki:

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny:

W roku obrotowym nie dokonano w Fundacji zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

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

Nie dotyczy.

VII

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji:

Nie dotyczy.

VIII

VIII. Wymagane informacje o połączeniu spółek w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Nie dotyczy.

IX

IX. Zagrożenia dla kontynuacji działalności:

W Fundacji nie występują niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.

X

X. Inne informacje uznane przez jednostkę za istotne:

Fundacja nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

Sporządzono dnia: 2017-06-20