

INFORMACJA DODATKOWA

I

W fundacji TUS księguje się koszty działalności operacyjnej w dwóch układach klasyfikacyjnych, tj. w układzie rodzajowym i w układzie kalkulacyjnym .

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe wycenia się według: cen nabycia (zakupu), kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe amortyzowane są według metody liniowej.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się: materiały w cenach zakupu nie wyższych niż możliwe do uzyskania ceny sprzedaży

Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się na dzień bilansowy: według ceny (wartości) rynkowej lub wartości godziwej. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Stosuje się w jednostce rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne – w wysokości już poniesionych wydatków przypadających na następane okresy obrachunkowe.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.

Fundusze specjalne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu i umów z fundatorami.

Rezerwy wycenia się na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej uzasadnionej wartości.

Zobowiązania wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty.

Stosuje się w jednostce rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne – w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających za bieżący okres sprawozdawczy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków pieniężnych z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach obrachunkowych, środki otrzymane na sfinansowanie nabycia bądź wytworzenia we własnym zakresie środków trwałych, środków trwałych w budowie, prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych przepisów nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych.

Na wynik finansowy netto składają się: wynik na działalności statutowej (operacyjnej), wyodrębnione koszty administracyjne, wynik operacji finansowych, wynik nadzwyczajnych zysków i strat,

II

Należności krótkoterminowe obejmują:

- należności z tytułu dofinansowań do wynagrodzeń 3.053,76
 - należności z tytułu rozliczeń z kontrahentami 108,88
 - pozostałe należności 36,02
- RAZEM 3.198,66

Inwestycje krótkoterminowe obejmują:

- Środki pieniężne zgromadzone w kasie 912,05
 - Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych 245.671,03
- RAZEM 246.583,08

Kapitał własny składa się z:

- Fundusz podstawowy 90.903,04
 - Nadwyżka kosztów nad przychodami obejmująca:- 50.138,30
- Wynik finansowy z lat poprzednich - 14.754,60
Wynik netto bieżącego roku obrotowego - 35.383,70
RAZEM 40.764,74

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania obejmują:

- zobowiązania z tytułu dostaw 2.935,34
 - zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i podatku dochodowego 584,83
 - pozostałe rozrachunki z pracownikami 113,54
 - rozliczenia międzyokresowe przychodów 208.996,04
 - rozliczenia z tytułu realizowanych projektów 205,12
- RAZEM 212.834,87

III

Przychody statutowe 1 724 579,05

Wpłaty 1 % podatku 1 610,30

Darowizny pieniężne osób fizycznych 50 515,63

Dotacje instytucji publicznych 1 672 453,12

Pozostałe przychody 51 376,62

Refundacja wynagrodzeń SOD 49 583,38

Pozostałe przychody 1 793,24

Przychody razem 1 775 955,67

IV

Struktura poniesionych kosztów

Koszty zadań statutowych 1 728 869,05 (95,45%)

- Koszty działalności nieodpłatne 1 728 869,05

Koszty administracyjne 60 159,71 (3,32%)

w tym:

- Zużycie materiałów i energii 1 098,63 (1,83%)
- Usługi obce 3 837,66 (6,38%)
- Podatki i opłaty 60,00 (0,10%)
- Wynagrodzenia 19 294,67 (32,07%)
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 4 133,17 (6,87%)
- Amortyzacja 31 538,64 (52,42%)
- Pozostałe koszty 196,94 (0,33%)

Pozostałe koszty 15 616,19 (0,86%)

Koszty finansowe 6 694,42 (0,37%)

- Różnice kursowe 5 944,49

- Odsetki 749,93

Suma kosztów 1 811 339,37 (100,00%)

V

Fundacja nie prowadzi działalności nastawionej na zysk, nie pobiera składek członkowskich. Źródłami finansowania działań fundacji są dofinansowania na realizację zadań zleconych Fundacji, 1 % podatku dochodowego i darowizny osób fizycznych. Strata w 2012 roku powstała w wyniku znacznego zaangażowania środków własnych Fundacji w zrealizowane projekty.

VI

Fundacja w roku 2012 nie udzieliła żadnych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań, oprócz zobowiązań wynikających z bieżącej realizacji i rozliczania projektów.

VII

Przychody i koszty fundacji są ze sobą ściśle skorelowane, ponieważ głównym źródłem finansowania działalności fundacji są dotacje na realizowane projekty.

W majątku fundacji przeważają aktywa obrotowe, a w szczególności środki zgromadzone na rachunkach bankowych przeznaczone na realizację projektów.

Głównymi pozycjami pasywów są rozliczenia międzyokresowe przychodów związane z realizacją projektów wieloletnich, oraz fundusz podstawowy.

Sporządzono dnia: