

# INFORMACJA DODATKOWA

## I

W fundacji 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 według wartości godziwej, jeżeli nie istnieje dla nich aktywny rynek. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

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.

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 realizacji projektów 283.960,00
  - należności z tytułu rozliczeń z kontrahentami 146,10
- RAZEM 284.106,10

Inwestycje krótkoterminowe obejmują:

- Środki pieniężne zgromadzone w kasie 449,46
  - Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych 48.478,54
- RAZEM 48.928,00

Kapitał własny składa się z:

- Fundusz podstawowy 76.148,44
  - Nadwyżka kosztów nad przychodami obejmująca: - 35.726,98
    - Wynik finansowy z lat poprzednich - 35.383,70
    - Wynik netto bieżącego roku obrotowego - 343,28
- RAZEM 40.421,46

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania obejmują:

- zobowiązania z tytułu dostaw 664,11
  - zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i podatku dochodowego 4.501,51
  - zobowiązania z tytułu wynagrodzeń 7.411,85
  - pozostałe rozrachunki z pracownikami 24,00
  - rozliczenia międzyokresowe przychodów 271.272,50
  - rozliczenia z tytułu realizowanych projektów 10.764,78
- RAZEM 294.638,75

### III

Przychody statutowe:

- Wpłaty 1 % podatku 1 502,40
- Darowizny pieniężne osób fizycznych 81 515,52
- Dotacje instytucji publicznych 767 047,08

Pozostałe przychody:

- Refundacja wynagrodzeń SOD: 22 741,23

Przychody ogółem 872 806,23

### IV

Koszty zadań statutowych 841 540,83 (96,38%)

- Koszty działalności nieodpłatnej 841 540,83

Koszty administracyjne 31 546,66 (3,61%) [100,00%]

- Zużycie materiałów i energii 1 810,37 [5,74%]
- Usługi obce 8 809,47 [27,93%]
- Podatki i opłaty 0,00
- Wynagrodzenia 14 805,41 [46,93%]
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 3 540,68 [11,22%]
- Amortyzacja 1 791,76 [5,68%]
- Pozostałe koszty 788,97 [2,50%]

Pozostałe koszty 14,02 (0,00%)

Koszty finansowe 48,00 (0,01%)

- Odsetki 48,00

Suma kosztów 873 149,51 (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 2013 roku powstała w wyniku znacznego zaangażowania środków własnych Fundacji w zrealizowane projekty.

### VI

Fundacja w roku 2013 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:2014-06-29