

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I

Przedstawienie zmian wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych

	wartość początkowa na początek roku	stan na koniec roku
urządzenia techniczne i maszyny	32 862,75	32 862,75
pozostałe środki trwałe	10 929,01	10 929,01

Jednostka w roku 2012 nie nabyła żadnych środków trwałych podlegających amortyzacji

Przedstawienie zmian amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

	dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	stan na koniec roku
urządzenia techniczne	14 909,48	17 290,47
pozostałe środki trwałe	9 635,82	9 635,82

2. wartość gruntów użytkowanych wieczystość nie występuje

3. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze, w tym umów leasingu nie występuje

4. zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie występują

5. Dane o strukturze funduszu własnego

Fundusz statutowy wynosi : 2 000 zł i w trakcie roku nie uległ zmianie

6. Fundacja nie posiada rezerw

7. Osiągnięty zysk zostanie w całości przeznaczony na działalność statutową.

8. Dane o odpisach aktualizujących stan należności : nie występują

9. Zobowiązania długoterminowe nie występują

10. Czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów : składają się na nie zapłacone z góry zobowiązania dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych

11. zabezpieczenia na majątku jednostki nie występują

12. Fundacja nie udzielała gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

13. zobowiązania warunkowe nie występują

14. rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują wartość niewykorzystanych środków pieniężnych, które Fundacja otrzymała w ramach wpływu odpisów z tytułu 1 % oraz otrzymanych darowizn ze wskazaniem , które nie zostały wykorzystane w 2012 r

### II

1.struktura przychodów : ( poz. A rachunku zysków i strat )	
-przychody z działalności gospodarczej	26 418,00 zł
Poz. D rachunku zysków i strat :	
- przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego :	55 605,76 zł
- przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego :	122 480,94 zł
- darowizny	76 084,86 zł
w tym od osób fizycznych :	40 006,64 zł
od osób prawnych :	36 078,22 zł
- wpływy z 1 %	35 700,20 zł
- pozostałe przychody z działalności statutowej :	94 444,81 zł
- pozostałe przychody operacyjne :	714,00 zł
Poz. G rachunku zysków i strat	
- przychody finansowe :	683,99 zł
RAZEM :	412 132,56 zł

2. Fundacja nie dokonywała w roku obrotowym 2012 odpisów aktualizujących wartość zapasów

3. Fundacja nie dokonywała w 2012 r. odpisów aktualizujących środki trwałe

4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego

W rachunku wyników wykazano następujące przychody:

- przychody ze sprzedaży produktów 9 730,00
  - przychody ze sprzedaży tow.i mater. 16 688,00
  - pozostałe przychody operacyjne 385 030,57
  - przychody finansowe 683,99
- Razem przychody wg rachunku wyników 412 132,56  
Plus dodatnie różnice kursowe zrealiz. 92,24

Razem przychody podatkowe – 412 224,80

Podobnie inne niż księgowe w zeznaniu CIT-8 są koszty :

Koszty wg rachunku wyników – 354 817,70

Zgodnie z ustawą o rachunkowości niektóre pozycje rachunku zysków i strat wykazuje się wynikowo tzn. jako różnicę pomiędzy wielkością przychodów i kosztów. Między innymi zgodnie z art.42 ust.3 tej ustawy w rachunku wykazuje się wynik dodatni lub ujemny na różnicach kursowych. Tak więc w pozycji inne koszty finansowe ujęty jest ujemny wynik na różnicach kursowych w kwocie 1 177,64 zł. Na wynik ten składają się:

- 1) ujemne różnice kursowe w kwocie 1 273,68
- 2) ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej w kwocie 1,38
- 3) dodatnie różnice kursowe zrealizowane : 92,24
- 4) dodatnie różnice z wyceny bilansowej : 5,18

Zatem:

Koszty wg rachunku wyników : 354 817,70

Minus wynik na różnicach kursowych – 1 177,64

Plus zrealizowane ujemne różnice kursowe – 1273,68

Plus bilansowe ujemne różnice kursowe : 1,38

Minus wydatki nie stanowiące k.u.p. – 473,52

Minus wydatki pokryte dotacjami 67 546,06

Razem koszty podatkowe – 286 895,54

412 132,56 minus 286 895,54

Dochód 125 329,26

5. Fundacja nie sporządza rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym

6. Jednostka nie zamierza ponosić nakładów na zakup środków trwałych

7. W roku obrotowym 2012 nie wystąpiły zyski ani straty nadzwyczajne

8. w roku obrotowym 2012 nie wystąpił w jednostce wynik na operacjach nadzwyczajnych

III

nie dotyczy

#### IV

1. wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych ( dla każdej grupy osobno ),

członkowie zarządu nie pobierali wynagrodzeń w związku z czym w roku 2012 niedokonywano żadnych wypłat z tytułu pełnionych funkcji. Nie występują również żadne zaległości na rzecz pełniącego funkcję prezesa członka zarządu.

2. pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych ( dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

w roku 2012 jednostka nie udzielała nikomu pożyczek , ani świadczeń o podobnym charakterze

#### V

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne zdarzenia, które nie byłyby uwzględnione w sprawozdaniu finansowym

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

#### VI

nie dotyczy

#### VII

nie dotyczy

#### VIII

nie dotyczy

#### IX

Brak jest informacji innych niż wymienione, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik jednostki

Sporządzono dnia:2013-07-07