

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

1. przedstawienie zmian wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych :

- urządzenia techniczne i maszyny : stan na początek okresu sprawozdawczego : 34 655,94 , wzrost : 6 3 927,50 , stan na koniec okresu sprawozdawczego : 38 583,44

- środki transportu : stan na początek i koniec okresu sprawozdawczego : 3 500 - pozostałe środki trwałe : stan na początek i koniec okresu sprawozdawczego : 9 635,82

wartości niematerialne i prawne : stan na początek i koniec okresu sprawozdawczego wynosił : 8 388,69

całkowita wartość początkowa środków trwałych i wartości niematerialnych na początek okresu

sprawozdawczego wynosiła : 56 180,45, koniec : 60 107,95

zmiany amortyzacji : amortyzacja urządzeń technicznych wzrosła w ciągu roku obrotowego o 3 428,34 i na

koniec wynosiła 30 742,85, całkowita wartość umorzeń na koniec roku obrotowego wyniosła : 52 267,36

2. kwota dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - nie dotyczy organizacji

3. kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 - nie dotyczy jednostki

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto; nie dotyczy jednostki

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu- w jednostce nie występują środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów , w tym z tytułu umów leasingu

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają- nie dotyczy jednostki

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego - w trakcie roku 2017 jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących należności

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych- Fundusz statutowy Fundacji wynosi : 2 000 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 na początek roku wynosił : 69 634,70 zł, z tego pokryto stratę z lat poprzednich w wysokości 13 618,80 zł , stan na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 56 015,90 zł

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy - fundacja postanowiła przeznaczyć wypracowany zysk na fundusz zapasowy

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - jednostka ani na początek roku obrotowego , ani na dzień bilansowy nie posiadała rezerw

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: a. do 1 roku, b. powyżej 1 roku do 3 lat, c. powyżej 3 do 5 lat, d. powyżej 5 lat;

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń- nie dotyczy

II

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (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- cała sprzedaż odbywa się na rynku krajowym, przychody z działalności gospodarczej wyniosły: 71 032, przychody z działalności pożytku publicznego : 43 208,32, darowizny : 92 947,72, wpływy z 1 % : 68 431,09

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: a. amortyzacji, b. zużycia materiałów i energii, c. usług obcych, d. podatków i opłat, e. wynagrodzeń, f. ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych, g. pozostałych kosztach rodzajowych- nie dotyczy jednostki

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe nie dotyczy jednostki

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 jednostki

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto; zmniejszenie kosztów o : 3 788,32 zł (koszty pokryte dotacjami) , 13 467,16 (koszty NKUP - zużycie towarów otrzymanych w darowiznie) , 5,86 (różnice kursowe z wyceny bilansowej) , zmniejszenie przychodów o 1,38 (różnice kursowe z wyceny bilansowej) podstawa opodatkowania wyniosła 49 192,32

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym- nie dotyczy jednostki

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym - nie dotyczy jednostki

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; dokonano zakupu w wysokości 3 927,50 zł, jednostka nie planuje zakupu środków trwałych w następnym okresie sprawozdawczym

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie nie dotyczy jednostki

III

do wyceny środków pieniężnych na rachunku bankowym przyjęto kurs średni NBP z dnia 29.12.2017, tab. nr 251/A/NBP/2017 : 1 EUR = 4,1709

IV

nie dotyczy jednostki

V

1) charakter i celogospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki- jednostka nie zawierała takich umów

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki- jednostka nie zawierała takich umów

3) przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie , z podziałem na grupy zawodowe - jednostka zatrudniała 1 osobę na stanowisku administracyjnym

4) 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 - członkowie zarządu członkowie zarządu pełniący swoje funkcje nie pobierali z tego tytułu żadnych wynagrodzeń

5) 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 - w 2017 r. jednostka nie udzielała nikomu pożyczek, ani świadczeń o podobnym charakterze

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: a. obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, b. inne usługi poświadczające, c. usługi doradztwa podatkowego, d. pozostałe usługi. w 2017 r. takie wynagrodzenie nie wystąpiło

VI

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 jednostce takie zdarzenia nie wystąpiły

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- brak jest istotnych zdarzeń, które wystąpiły po dniu bilansowym i nie były ujęte 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; 4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - w okresie sprawozdawczym nie zmieniono zasad polityki rachunkowości

VII

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym: a. nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia, b. procentowym udziale, c. części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, d. zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych, e. części zobowiązań wspólnie zaciągniętych, f. przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych, g. zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia- nie dotyczy jednostki

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi- nie dotyczy jednostki

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy- EDUKT sp. z o.o. jednostka posiada 50 % udziałów

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeni, informacje o: a. podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji, b. nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji, c. podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak: - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe, - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy, - wartość aktywów, - przeciętne roczne zatrudnienie, d. rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane- nie dotyczy jednostki

5) informacje o: a. nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne, b. nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne - nie dotyczy jednostki

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową- nie dotyczy jednostki

VIII

nie dotyczy jednostki

IX

nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności

X

Brak jest innych informacji poza wskazanymi w bilansie, rachunku zysków i strat i informacji dodatkowej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej czy wynik finansowy jednostki

Sporządzono dnia:2018-07-04