

Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Weksel in blanco podpisany w ramach otrzymanego wsparcia ze Stowarzyszenia Etap z Poznania.

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków 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 każdej kategorii

nie dotyczy

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z póź. zm.) według zasady kosztu historycznego oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. Nr. 137, poz 1539 z póź. zm.)

Aktywa

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Ewidencję tych przedmiotów prowadzi się pozaksięgowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości jednostkowej powyżej 3 500,00 zł są umarzane i amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych.

Fundacja stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

Zespoły komputerowe:

Z symbolem układu klasyfikacyjnego – 491 – stawka amortyzacyjna jednorazowa 100%

Środki transportu i pozostałe środki transportu:

Z symbolem układu klasyfikacyjnego - 790- stawka amortyzacyjna 18 %, stawka jednorazowa 100 %

Z symbolem układu klasyfikacyjnego -744 - stawka amortyzacyjna 20 %

Wyposażenie techniczne dla prac biurowych:

Z symbolem układu klasyfikacyjnego – 803 – stawka amortyzacyjna stawka jednorazowa 100%

Kioski, budynki, baraki, domki kempingowe itp. inne obiekty z tego rodzaju, tj. zadaszenia ochronne itp. różne obiekty wolnostojące, niezwiązane w sposób trwały z gruntem

Z symbolem układu klasyfikacyjnego – 806 – stawka amortyzacyjna jednorazowa 100%

Pozostałe narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane:

Z symbolem układu klasyfikacyjnego – 808 – stawka amortyzacyjna jednorazowa 100%

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – ujęta jest dotacja na zakup środka trwałego, który podlega amortyzacji i rozliczany jest w pozostałe przychody. Wartość podlegająca odpisowi ujęta jest z podziałem na krótkoterminowe i długoterminowe.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według ceny zakupu.

Krajowe środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej, która obejmuje także odsetki dopisane przez bank do stanu rachunków.

Zagraniczne środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy *według średniego kursu NBP*.

Należności krótkoterminowe – to wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, niezależnie od terminu spłaty oraz całość lub część należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych, które są wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Inwestycje krótkoterminowe – nie występują.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - poniesione przez jednostkę koszty, które dotyczą przyszłego okresu sprawozdawczego, podlegają w księgach rachunkowych aktywowaniu. Opłacone przez jednostkę z góry za przyszły rok.

Pasywa

Fundusz podstawowy (statutowy i założycielski)

Fundusz podstawowy składa się z funduszu statutowego powstałego z przeniesienia wyniku finansowego ustalonego za poprzednie lata obrotowe i z funduszu założycielskiego w którym wykazana jest wysokość wpisana w rejestrze sądowym.

Wynik finansowy – działalność statutowa

Wynik finansowy ogółem obejmuje wynik na działalności statutowej (jako różnica pomiędzy przychodami statutowymi a kosztami realizacji zadań statutowych).

Wynik finansowy – odpłatna działalność statutowa

Wynik finansowy odpłatnej działalności statutowej ogółem obejmuje wynik na odpłatnej działalności statutowej (jako różnica pomiędzy przychodami odpłatnej działalności statutowej a kosztami realizacji zadań odpłatnej działalności statutowej).

Wynik finansowy – działalność gospodarcza

Wynik finansowy z działalności gospodarczej obejmuje wynik na działalności gospodarczej (jako różnica pomiędzy przychodami z działalności gospodarczej a kosztami z działalności gospodarczej), który w całości przeznaczony jest na działalność statutową Fundacji.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty.

Podatek dochodowy odroczoney

Fundacja korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego w tej części w jakiej osiągnięte dochody są przeznaczane na działalność statutową (art.17 ust.1 pkt 4-6 c ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych)

Rozliczenia międzyokresowe przychodów – otrzymana dotacja na zakup samochodu i kopiarki RICOH

Rozpoznawanie przychodów i kosztów

Do przychodów Fundacji zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe dotacje i subwencje. Przychody i koszty statutowe działalności celowej związane z otrzymaniem w drodze darowizny środkami pieniężnymi i innymi aktywami przeznaczonymi na określony cel uzyskanymi w drodze zbiórki publicznej, uznawane są w rachunku wyników w momencie wydatkowania darowizna pieniężnych bądź sfinansowania usług oraz zakupu sprzętu po otrzymaniu faktury potwierdzającej wykonanie usługi. Przychody związane z pozostałą działalnością statutową uznawane są w momencie otrzymania środków, natomiast koszty dotyczące tych przychodów rozpoznawane są w rachunku wyników w momencie ich poniesienia.

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

1. Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych: 7 224 158,94

2. Ze źródeł publicznych ogółem: 523 571,86 w tym

a) ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego: 37 075,00

b) ze środków państwowych funduszy celowych: 486 496,86

3. Ze źródeł prywatnych ogółem: 4 773 163,55 w tym

a) z darowizn od osób fizycznych: 2 705 415,53

b) z darowizn od osób prawnych: 1 339 094,88

c) z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych, kwest): 547 809,75

d) z działalności gospodarczej: 180 843,39

4. Z innych źródeł: 513 698,93

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty organizacji w okresie sprawozdawczym ogółem: 9 746 167,68 zł

1. a) koszty z tytułu prowadzenia nieodpłatnej działalności pożytku publicznego :8 964 378,44 zł
2. b) koszty z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności pożytku publicznego: 4 500,00 zł
3. c) koszty z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej: 176 765,18 zł
4. d) koszty finansowe: 3 621,46 zł
5. e) koszty administracyjne: 591 962,52 zł
6. f) pozostałe koszty ogółem: 4 940,08 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundacja przesunęła wynik finansowy zarówno z roku 2018, jak z roku 2019 na zwiększenie funduszu statutowego. Wynik finansowy czyli zysk z 2019 roku w wysokości 3 288 425,60 zł został w całości przeznaczony na działalność statutową.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego. Przychody z 1% to 7.224.158,94 zł, koszty z 1% to 4.937.465,23 zł. Środki z 1% zostały wydatkowane na dofinansowanie kosztów pobytu na turnusach rehabilitacyjnych dla podopiecznych oraz dofinansowanie zakupu leków.

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

W dniu 11 marca 2020 r. Światowa Organizacja Zdrowia ogłosiła pandemię wirusem SARS- CoV-2. Od dnia 20 marca 2020 r. na całym obszarze Rzeczypospolitej Polskiej ogłoszono stan epidemii. Jednym z wielu skutków tego zdarzenia było uchwalenie ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020r. poz. 374), która m.in. pozwoliła na korzystanie przez pracowników z zasiłku opiekuńczego nad dziećmi. Opracowano również ustawy związane z tzw. tarczą antykryzysową. Nie ulega wątpliwości, że są to istotne okoliczności, które wystąpiły po dacie bilansu, co powoduje, że zastosowanie znajduje art. 54 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2019 r., poz. 351 ze zm).

W opinii Zarządu:

1. Ogłoszona pandemia nie ma wpływu na prowadzoną działalność, nie jest zagrożona kontynuacja prowadzenia działalności.
2. Zapewne pandemia wywoła skutki finansowe, jednak w tej chwili są one trudne do oszacowania. Wszystko jest także uzależnione od pomocy państwa, czy zostaną utrzymane firmy, czy wznowią działalność chociaż w ograniczonym zakresie. Obecnie jest zbyt wcześnie, aby ocenić długotrwały wpływ pandemii na przychody Fundacji.
3. Działania podjęte w naszej Fundacji polegają głównie na zabezpieczeniu pracowników pod kątem higieny pracy/ zabezpieczeń indywidualnych oraz ciągłości prowadzenia działalności.
4. Zarząd Fundacji przewiduje konieczność z korzystania z pomocy państwa przewidzianej w projekcie ustawy o udzielaniu pomocy publicznej w celu ratowania lub restrukturyzacji przedsiębiorców.
5. W związku z wystąpieniem pandemii Covid 19 i zamknięciem niektórych firm prawdziwy spadek przychodów będzie można ocenić dopiero po kilku miesiącach.
6. Nie wystąpiły problemy pracownicze.
7. Nie są planowane żadne zwolnienia pracowników.

Data sporządzenia: 2020-03-30

Data zatwierdzenia: 2020-09-28

Katarzyna Biecka
Kamilla Kłos

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Angelika Leszczyńska
Katarzyna Klaczyńska

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości