

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

- W bilansie po stronie pasywów w poz. B wykazano udzieloną Fundacji przez P. Anetę Dulębowską pożyczkę krótkoterminową w kwocie 1 000,00 zł. Przeznaczenie pożyczki – realizacja zadań statutowych.
- W roku 2017 Fundacja nie udzieliła żadnych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową

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

W roku 2017 Fundacja nie udzieliła żadnych gwarancji, poręczeń itp.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

1. Środki trwałe

Środki trwałe są to aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok, zdadne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Do wartości niematerialnych i prawnych zaliczane są prawa majątkowe wykorzystywane przez jednostkę do prowadzenia działalności gospodarczej, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności jest dłuższy niż rok.

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub według wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są w sprawozdaniu finansowym w wartości księgowej netto, to jest według ich wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Na wartość początkową środków trwałych oraz środków trwałych w budowie składa się ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, ulepszenia i przystosowania składnika aktywów do używania, w tym również nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz koszt zaciągniętych zobowiązań pomniejszony o przychody z tego tytułu. W szczególności podlegające aktywowaniu koszty zobowiązań mogą obejmować odsetki, prowizje i różnice kursowe od kredytów i pożyczek, a także przedpłat i zobowiązań handlowych za okres realizacji budowy. Przychody pomniejszające aktywowane koszty dotyczyć mogą odsetek otrzymanych z lokowania czasowo niewykorzystanych środków pieniężnych z zaciągniętych zobowiązań.

1. Należności

Należności zalicza się do należności długoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok oraz do należności krótkoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok.

Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z doliczonymi odsetkami za zwłokę w za płacie należności i wykazuje w wartości netto (tj. pomniejszone o dokonane odpisy aktualizujące).

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizacyjnego, który odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów operacji finansowych, zależnie od rodzaju należności.

- W bilansie po stronie aktywów w poz. B ujęto należności z tytułu:

- należności publicznoprawne w kwocie 222,42 zł – wynikające z nadpłaconych składek ZUS,

- należności od dostawców w kwocie 77,25 zł – wynikające z nadpłaconych zobowiązań.

Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych oraz pozostałe należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty na podstawie przepisów, umów lub innych dokumentów.

1. Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu, nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

Cena nabycia jest to rzeczywista cena zakupu materiałów obejmująca kwotę należną sprzedającemu (bez naliczonego podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego), a w przypadku importu powiększona o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększona o koszty bezpośrednio związane z zakupem, łącznie z kosztami transportu, załadunku i wyładunku a pomniejszona o zmniejszenie ceny (rabaty, opusty).

Odpisy aktualizujące wartość zapasów dokonane w związku z utratą ich wartości oraz wynikające z wyceny według cen sprzedaży netto zamiast według cen nabycia/zakupu lub kosztów wytworzenia zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych (materiały), kosztów wytworzenia sprzedanych produktów (produkty gotowe) lub kosztów sprzedaży (towary).

Koszt wytworzenia produktu lub cena nabycia towaru obejmuje również koszt zobowiązań zaciągniętych w celu finansowania zapasów towarów lub produktów w okresie ich przygotowania do sprzedaży bądź wytworzenia, pomniejszone o przychody z tego tytułu.

- W bilansie po stronie aktywów w poz. B wykazano zapasy materiałów (książki otrzymane w roku 2014 w darowiznie rzeczowej) w kwocie 3 582,05 zł.

1. Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się znaki pieniężne w gotówce, środki na rachunkach bankowych, lokaty pieniężne płatne w ciągu 3 miesięcy oraz чеки, weksle obce oraz podobne dokumenty, jeżeli są one płatne w ciągu 3 miesięcy od daty ich wystawienia. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Środki pieniężne są wyceniane w wartości nominalnej.

Odsetki otrzymane i należne zalicza się do przychodów z operacji finansowych.

Na dzień 31-12-2017 struktura środków finansowych fundacji przedstawia się następująco:

Stan środków finansowych w kasie fundacji 10 023,11 zł.

Stan środków na rachunku bankowym 2 785,73 zł.

1. Zobowiązania

Zobowiązania zalicza się do zobowiązań długoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok oraz do zobowiązań krótkoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż 1 rok. Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy. Odsetki te są księgowane w ciężar kosztów finansowych.

- W bilansie po stronie pasywów w poz. B wykazano udzieloną Fundacji przez P. Anettę Dulębowską pożyczkę krótkoterminową w kwocie 1 000,00 zł. Przeznaczenie pożyczki – realizacja zadań statutowych.

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

Przychody osiągnięte w 2017 r. na kwotę 37 728,41 zł, z tego:

- Dofinansowanie do projektu SKRZYDLATY UNIWERSYTET FUNDACJI ATENA 6 000,00 zł.
- Dofinansowanie do projektu 60 PLUSÓW AKTYWNOŚCI SENIORA 25 000,00 zł.
- Pozostałe przychody operacyjne (zwrot środków do projektu realizowanego w ub. roku) 258,41 zł.
- Otrzymane darowizny od osób fizycznych 2 285,00 zł.
- Przychody z działalności statutowej odpłatnej 4 185,00 zł.

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Fundacja ponosiła w roku 2017 przede wszystkim koszty operacyjne prowadzonych zadań. Stałymi kosztami administracyjnymi było utrzymanie domeny, drobne koszty biurowe oraz obsługa księgową. Zarząd nie pobierał żadnego wynagrodzenia i pracował na rzecz fundacji nieodpłatnie. Fundacja korzysta nieodpłatnie z lokalu osób prywatnych na cele siedziby fundacji.

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

nie dotyczy

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

w roku 2017 Fundacja nie uzyskała przychodów z 1% podatku dochodowego

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

nie dotyczy

Data sporządzenia:

Data zatwierdzenia: 2018-06-30

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

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