

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za 2010 rok

Metody wyceny

Aktywa:

- wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe ujmuje się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia; amortyzacja dla składników o wartościach poniżej 1.000,- zł dokonywana jest jednorazowo, dla wartości wyższych – ratalnie w okresach użytkowania składnika majątku; naliczanie amortyzacji odbywa się metoda liniową;
- środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, zaliczki na środki trwałe w budowie ujmowane są w wysokości faktycznie dokonanych zapłat;
- należności wykazywane są w wartościach wymaganej zapłaty; na należności wątpliwe tworzone są odpisy aktualizujące;
- środki pieniężne wycenia się w wartościach nominalnych.

Pasywa:

- rezerwy tworzy się w przypadku istnienia dużego prawdopodobieństwa wystąpienia przyszłych zobowiązań w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wysokości;
- zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Aktywa trwałe.

Wartości niematerialne i prawne stanowią oprogramowanie umorzone jednorazowo. Wartość bilansowa pozycji wynosi 0,-.

Środki trwałe – w roku 2010 r. nie nabywano ani nie sprzedawano środków trwałych. Zmniejszenie wartości środków trwałych wynika jedynie z naliczenia amortyzacji w kwocie ogółem 37 986,46 zł.

Zmiany w aktywach trwałych w 2010 roku wynikają zatem z:

	Wartość netto na początek roku	Nabycie 2010	Sprzedaż 2010	Amortyzacja 2010	Wartość netto na koniec roku
WNIP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ST	90 462,47	0,00	0,00	- 37 986,46	52 476,01

Aktywa obrotowe

Pozostające na koniec roku należności krótkoterminowe w kwocie 5 630,68 zł to nadpłaty, powstałe przypadkowo i pozostające do rozliczenia (zwrotu). Na środki pieniężne składają się: gotówka w kasie (2 710,76 zł) oraz środki na rachunkach bankowych (ogółem 341 240,95 zł).

Fundusze własne

Ujemną wartość funduszu statutowego z lat poprzednich zmniejszył zysk osiągnięty w 2009 roku – ogółem stan funduszu na początek roku był dodatni i wynosił 193 945,36 zł. W 2010 roku Fundacja osiągnęła nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 108 778,40 zł. Na kwotę tę w większości składają się darowizny otrzymane w drugim półroczu 2010 na rzecz podopiecznych Fundacji, z przeznaczeniem ich wydatkowania na określone cele w kolejnych okresach.

Zobowiązania

Na pozostałe zobowiązania krótkoterminowe Fundacji składają się bieżące zobowiązania wobec kontrahentów w wysokości 11 139,53 zł, wobec budżetu (PIT i ZUS) w kwocie 6 418,43 zł, wobec pracowników z tytułu delegacji 46,00 zł oraz pozostają zobowiązania wynikające z rozliczeń lat ubiegłych – w wysokości 83 940,81 zł.

Struktura zrealizowanych przychodów oraz struktura kosztów

W 2010 roku Fundacja uzyskała przychody i poniosła koszty, realizując działalność statutową:

przychody	457 097,86 zł	koszty	304 951,93 zł
koszty administracji i ogólnego utrzymania:		amortyzacja	37 986,46 zł
		inne	10 879,26 zł

i tym samym wynik na podstawowej działalności Fundacji wyniósł (+) 103 280,21 zł.

Ponadto wystąpiły:

- pozostałe koszty operacyjne (spisane salda rozrachunków z lat ubiegłych, inne sporadyczne operacje)	- 2 987,02 zł
- pozostałe przychody operacyjne (zwrot kosztów energii, spisane przedawnione salda zobowiązań, inne)	+ 8 483,04 zł
- koszty finansowe – odsetki od opóźnionej zapłaty	- 10,75 zł
- przychody finansowe – odsetki od środków na rachunkach bankowych	+ 12,92 zł

Tym samym zysk za rok 2010 wyniósł (+) 108 778,40 zł

Informacje o funduszu statutowym

Na wartość funduszu statutowego składają się wyniki poszczególnych lat obrotowych:

do 2006 roku	(-) 146 016,30 zł
strata 2007 r.	(-) 63 406,83 zł
strata 2008 r.	(-) 42 300,29 zł
zysk 2009 r.	(+) 445 668,78 zł

Ogółem wartość funduszy na początek roku wynosiła + 193 945,36 zł, a po uwzględnieniu zysku za 2010 rok wartość funduszy własnych Fundacji wyniesie 302 723,76 zł.

Dane o gwarancjach i poręczeniach

Fundacja nie udzielała gwarancji ani poręczeń.

Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz aktywach i pasywach

Przychody zmniejszyły się w porównaniu do poprzedniego roku i zmniejszyły się również koszty działalności. Wynika to z faktu, że w 2009 roku ostatecznie zakończono realizację większości dużych projektów.

Zmniejszenie wartości aktywów trwałych spowodowane jest wyłącznie naliczeniem umorzenia. Znacząca część posiadanych środków pieniężnych pozostaje na rachunku bankowym z przeznaczeniem na sfinansowanie potrzeb podopiecznych, zgodnie z celem uzyskanych darowizn. Wpływ środków do Fundacji następował głównie w okresie VII-VIII, a ich rozliczenie jeszcze w okresie IX-XI, stąd dysponowanie nimi rozpoczęto praktycznie w grudniu. Pozostające środki przeznaczone będą zgodnie z celami darowizn – w kolejnym roku obrotowym.

Zobowiązania pozostają na zbliżonym poziomie, a bieżąco powstające zobowiązania płacone są terminowo.

Szczecin, dnia 20.02.2011.

sporządził **AKTA** Kancelaria Usług
Rachunkowych
Iwona Kowalczyk
ul. Słoneczne Wzgórze 30, 71-810 Szczecin
NIP: 851-143-56-48

zatwierdził

[Signature]
Monika Malinowska
Janusz Malesza
[Signature]