

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

I. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1. Struktura aktywów trwałych.

a. Wartości niematerialne i prawne:

Koszty zakończonych prac rozwojowych : Stan na początek roku obrotowego 0,00 Zwiększenia w ciągu roku 0,00 Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 Stan na koniec roku obrotowego 0,00

Wartość firmy : Stan na początek roku obrotowego 0,00 Zwiększenia w ciągu roku 0,00 Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 Stan na koniec roku obrotowego 0,00

Inne wartości niematerialne i prawne : Stan na początek roku obrotowego 20 000, 00 Zwiększenia w ciągu roku 0, 00 Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 Stan na koniec roku obrotowego 20 000, 00

Razem : Stan na początek roku obrotowego 20 000, 00 Zwiększenia w ciągu roku 0, 00 Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 Stan na koniec roku obrotowego 20 000, 00

b. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

Koszty zakończonych prac rozwojowych: Stan na początek roku obrotowego 0,00 Zwiększenia w ciągu roku 0,00 Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 Stan na koniec roku obrotowego 0,00

Wartość firmy: Stan na początek roku obrotowego 0, 00 Zwiększenia w ciągu roku 0,00 Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 Stan na koniec roku obrotowego 0, 00

Inne wartości niematerialne i prawne: Stan na początek roku obrotowego 2 333,31 Zwiększenia w ciągu roku 2 303,88 Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 Stan na koniec roku obrotowego 4 637,19

Razem: Stan na początek roku obrotowego 2 333,31 Zwiększenia w ciągu roku 2 303,88 Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 Stan na koniec roku obrotowego 4 637,19

c. Rzeczowe aktywa trwałe:

Grunty: Stan na początek roku obrotowego 0,00 Zwiększenia w ciągu roku 0,00 Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 Stan na koniec roku obrotowego 0,00

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej: Stan na początek roku obrotowego 6 078,05 Zwiększenia w ciągu roku 0,00 Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 Stan na koniec roku obrotowego 6 078,05

Urządzenia techniczne i maszyny: Stan na początek roku obrotowego 1 096, 50 Zwiększenia w ciągu roku 3 899,00 Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 Stan na koniec roku obrotowego 4 995,50

Środki transportu: Stan na początek roku obrotowego 0,00 Zwiększenia w ciągu roku 0,00 Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 Stan na koniec roku obrotowego 0,00

Inne środki trwałe: Stan na początek roku obrotowego 0,00 Zwiększenia w ciągu roku 0,00 Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 Stan na koniec roku obrotowego 0,00

Razem: Stan na początek roku obrotowego 7 174, 55 Zwiększenia w ciągu roku 3 899,00 Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 Stan na koniec roku obrotowego 11 073,55

d. Umorzenie rzeczowych środków trwałych:

Grunty: Stan na początek roku obrotowego 0,00 Zwiększenia w ciągu roku 0,00 Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 Stan na koniec roku obrotowego 0,00

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej :Stan na początek roku obrotowego 2 026,00 Zwiększenia w ciągu roku 2 303,88 Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 Stan na koniec roku obrotowego 4 329,88

Urządzenia techniczne i maszyny: Stan na początek roku obrotowego 1 096,50 Zwiększenia w ciągu roku 877,32 Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 Stan na koniec roku obrotowego 1 973,82

Środki transportu: Stan na początek roku obrotowego 0,00 Zwiększenia w ciągu roku 0,00 Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 Stan na koniec roku obrotowego 0,00

Inne środki trwałe : Stan na początek roku obrotowego 0,00 Zwiększenia w ciągu roku 0,00 Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 Stan na koniec roku obrotowego 0,00

Razem: Stan na początek roku obrotowego 3 122,50 Zwiększenia w ciągu roku 3 181,20 Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 S

II

2. Struktura aktywów obrotowych.

a. Zapasy:

- kwota 3.786,70 zł na którą składa się wartość książek pt.: „Poza Horyzonty” Jan Mela na 2.242,00 zł oraz bransoletek na 1.544,70 zł.

b. Należności krótkoterminowe:

Należności krótkoterminowe na koniec 31.12.2015 r. wynoszą 118.742,49 zł na którą składa się wartość:

- z tytułu dostaw i usług kwota 101.900,92 zł – dotyczy ona:

- faktur wystawionych w 2015 roku – kwota 89.888,50 zł.;
- podwójnie zapłaconych faktur – kwota 2.012,42 zł.;
- kwota zaliczki – kwota 10 000,00

- należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ub. społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń, w kwocie 16.526,93. zł na którą składa się podatek VAT do rozliczenia w roku 2016

- rozliczeń z Dotpay – kwota 14,64 zł.

- kaucja – kwota 100,00 zł.

- rozliczenie z beneficjentem 200,00 zł.

c. Inwestycje krótkoterminowe w pozycji tej wykazano wartość posiadanych środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych w kwocie 1.385.619,97 zł,

d. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - kwota 409,73 zł. dotyczy zrealizowanych wydatków dotyczących kosztów 2016 roku.

III

3. Struktura funduszy/kapitałów własnych.

- Fundusz podstawowy w kwocie 1.246.348,30 zł. na który składa się wynik z lat ubiegłych oraz wynik finansowy (zysk) 2015 roku w wysokości 131.847,56 zł.

IV

4. Zobowiązania krótkoterminowe.

Zobowiązania krótkoterminowe na koniec 31.12.2015 wynoszą 96.045,69 zł., na którą składa się wartość:

a. Z tytułu ujemnego salda konta walutowego PLN w kwocie 16,90 zł.

b. Z tytułu dostaw i usług w kwocie 55.538,84 zł o wymagalnym terminie zapłaty do 3 m-cy,

c. Z tytułu nadpłaty należności w kwocie 5.842,50 zł. (podwójnie opłacone należność przez kontrahenta),

d. Z tytułu podatków, ceł i innych świadczeń w kwocie 21.388,88 zł o terminie płatności przypadającym na 2016 rok, na który składają się:

- rozrachunki z US z tytułu PIT-4 w kwocie 1.169,00 zł. które dotyczą zobowiązań

- rozrachunki z US z tytułu VAT w kwocie 5.659,00 zł, na które składają się zobowiązania do zapłacenia za III kwartał 2015r. oraz deklarowana w deklaracji VAT7 kwota zwrotu podatku VAT za IV kwartał 2015r.,

- rozrachunki z ZUS z tytułu ubezpieczeń społecznych w kwocie 7.455,00 zł na które składają się zobowiązania do zapłacenia za IV kwartał 2015 roku:

- rozrachunki z US z tytułu CIT-8 w kwocie 1.502,00 zł na które składają się zobowiązania do zapłacenia: podatek za 2015r.

- rozrachunki z US z tytułu podatku Vat należnego w wysokości 5 603,88zł. dotyczy wystawionych w 2015 roku faktur korygujących Business Run i nie potwierdzonych przez kontrahentów

e. Z tytułu wynagrodzeń w kwocie 13.258,57 zł.

f. Z tytułu pozostałych rozliczeń z pracownikami w kwocie 0,00 zł.

V

5. Rozliczenia międzyokresowe dotyczą zarachowania w koszty 2015 roku faktur otrzymanych w 2016 roku – kwota 54 450,00 zł dotyczy rozliczeń Business Run.

VI

W roku 2015 Fundacja zatrudniała 5 pracowników.

VII

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

| | |
|--|--------------|
| I. Przychody , w tym: | 3.514.643,66 |
| a. Przychody statutowe | 3.211.489,04 |
| b. Przychody statutowe (dotacja PFRON, dotacja FIO) | 220.768,00 |
| c. Przychody z działalności gospodarczej | 80.639,94 |
| d. Inne przychody | 1.746,68 |
| II Koszty uzyskania przychodu (1-2) | 3.108.555,94 |
| 1. Koszty razem | 3.381.294,10 |
| 2. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu | 272.738,16 |
| a. Koszty sfinansowane z dotacji PRON, dotacji FIO | 220.768,00 |
| b. Różnice przejściowe (wynagrodzenia, RMK) | 44.067,53 |
| c. Pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu | 7.902,63 |
| III. Podstawa opodatkowania | 7.902,63 |
| 1. Dochód zwolniony (art. 17 ust.1 pkt 6c) | 177.417,09 |
| 2. Dochód zwolniony (art. 17 ust. 1 pkt 23 uopdop) | 220.768,00 |

IV. Podatek 1 502,00 zł.

VIII

IX

Sporządzono dnia: 2016-06-30