

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ W DNIU 31 GRUDNIA 2020 ROKU

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inż.lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Środki trwale w budowie	SUMA
Wartość brutto na 01.01.2020	-	-	48 212,55	-	4 771,26	-	52 983,81
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na 31.12.2020	-	-	48 212,55	-	4 771,26	-	52 983,81
Umorzenie na 01.01.2020	-	-	47 852,15	-	4 771,26	-	52 623,41
Zwiększenia	-	-	360,40	-	-	-	360,40
- umorzenie	-	-	360,40	-	-	-	360,40
Umorzenie na 31.12.2020	-	-	48 212,55	-	4 771,26	-	52 983,81
Wartość netto na 01.01.2020	-	-	360,40	-	-	-	360,40
Wartość netto na 31.12.2020	-	-	-	-	-	-	-

	Wartości niematerialne i prawne	Inne wartości niematerialne i prawne	SUMA
Wartość brutto na 01.01.2020	2 580,00	3 200,00	5 780,00
Wartość brutto na 31.12.2020	2 580,00	3 200,00	5 780,00
Umorzenie na 01.01.2020	2 580,00	3 200,00	5 780,00
Zwiększenia	-	-	-
- amortyzacja	-	-	-
Umorzenie na 31.12.20120	2 580,00	3 200,00	5 780,00
Wartość netto na 01.01.2020	-	-	-
Wartość netto na 31.12.2020	-	-	-

Długoterminowe aktywa finansowe na dzień bilansowy nie wystąpiły.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie wystąpiły.

3. Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Nie wystąpiły.

4. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust.10.

Nie wystąpiły.

5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu.

Nie wystąpiły.

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie wystąpiły.

7. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

Nie wystąpiły.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

Nie wystąpiły.

9. Struktura własności kapitału zakładowego (funduszu założycielskiego).

Fundusz założycielski w wysokości 30.000,00 zł powstał z wpłat 3 fundatorów w kwocie po 10.000,00 zł każdy.

10. Wynik finansowy netto.

Fundacja odnotowała zysk netto w wysokości 760.140,63 zł.

Propozycja przeznaczenia zysku w całości na działalność statutową.

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie wystąpiły.

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:

Stan na dzień	31.12.2020	31.12.2019
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		
Domeny internetowe/serwery dedykowane	3 475,68	-
SUMA	3 475,68	-

Bierne rozliczenia międzyokresowe: nie wystąpiły.

13. Podział zobowiązań krótko- i długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności								SUMA
	do 1 roku		< 1 - 3 lata		< 3 do 5 lat		< 5 lat		
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
1. Jednostek powiązanych	0	0							0,00
a) z tytułu dostaw i usług									
b) inne									
2. Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0							0,00
3. Pozostałych jednostek	10 979,26	231 729,11							231 729,11
a) kredyty i pożyczki									
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									
c) inne zobowiązania finansowe	6 355,56	11 500,63							11 500,63
d) z tytułu dostaw i usług	4 576,70	7 711,64							7 711,64
e) zaliczki otrzymane na dostawy									
f) zobowiązania wekslowe									
g) z tytułu podatków, ceł, ubezp. i innych świadczeń	47,00	212 516,84							212 516,84
h) z tytułu wynagrodzeń									
i) inne									

14. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły.

15. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły.

16. Środki pieniężne na rachunku VAT.

Wyszczególnienie	Kwota
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	165 666,26
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0,00
SUMA	165 666,26

17. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży krajowej		Przychody ze sprzedaży zagranicznej		Przychody ze sprzedaży ogółem	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Sprzedaż usług	1 150 432,13	108 731,35	0,00	0,00	1 150 432,13	108 731,35
Sprzedaż towarów	2 428,82	1 289,61	0,00	0,00	2 428,82	1 289,61
SUMA	1 152 860,95	110 020,96	0,00	0,00	1 152 860,95	110 020,96

18. Informacje o składnikach aktywów i pasywów, których wartość jest wykazywana w więcej niż jednej pozycji bilansu, dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły.

19. Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Koszty rodzajowe i koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym			
		Rok obrotowy	
Wyszczególnienie		2020	2019
1.	Amortyzacja	360,40	1 572,47
2.	Zużycie materiałów i energii	46 998,28	57 565,20
3.	Usługi obce	530 845,90	267 300,04
4.	Podatki i opłaty	847,00	1 531,00
5.	Wynagrodzenia	515 712,02	601 128,14
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym:	83 852,31	82 650,09
	- emerytalne	32 294,43	40 346,65
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 525,44	29 609,76
8.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-
Razem		1 183 141,35	1 041 356,70

20. Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobie wydatkowanie środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Przychód z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	
2020	2019
53 997,50	23 230,70

Struktura wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych			
		Rok obrotowy	
Wyszczególnienie		2020	2019
1.	Zużycie materiałów	5 841,85	162,21
2.	Pozostałe usługi	46 247,65	12 568,99
3.	Opłaty skarbowe, administracyjne i manipulacyjne	-	-
4.	Wynagrodzenia podstawowe	-	-
5.	Prace zlecone	1 908,00	10 499,50
6.	Składki ZUS emerytalne	-	-
	Składki ZUS rentowe i wypadkowe, FPIFGŚP	-	-
7.	Podróże służbowe	-	-
Razem		53 997,50	23 230,70

21. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie wystąpiły.

22. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły.

23. Działalność zaniechana.

W trakcie okresu obrotowego Fundacja nie zaniechała prowadzenia żadnego rodzaju działalności.

24. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Nie wystąpiły.

25. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie wystąpiły.

26. Różnice pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym:

Wynik finansowy brutto za okres 01.01.2020 - 31.12.2020		760 140,63
1	Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od opodatkowania (-)	37 336,35
2	Przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi (+)	-
3	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (+):	3 573,55
4	Koszty podatkowe, nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-):	-
5	Wynik podatkowy za okres 01.01.2020 - 31.12.2020	726 377,83
6	Odliczona darowizna (nie więcej niż 10 % dochodu) (-)	
7	Podstawa opodatkowania	-
8	Podatek dochodowy (19%)	-
PRZYCHODY NIE PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU I WOLNE OD OPODATKOWANIA		
Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Dodatnie różnice kursowe - bilansowe	5 340,81
2	Umorzenie składek ZUS w związku z COVID- dof.	31 995,54
Razem		37 336,35
PRZYCHODY PODATKOWE, NIE BĘDĄCE PRZYCHODAMI KSIĘGOWYMI		
Lp	Wyszczególnienie	Wartość
Razem		-
KOSZTY I STRAT NIE STANOWIĄCE KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODÓW		
Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1	Podróże służbowe NKUP	19,74
2	Materiały, energia, paliwo NKUP	4,99
3	Usługi NKUP	1,38
4	Świadczenia pracownicze NKUP	2 187,03
5	Koszty reprezentacji NKUP	198,92
6	Odsetki budżetowe	43,00
7	Ujemnie różnice kursowe- bilansowe	52,90
8	Inne -PKO NKUP	65,59
9	Udzielone darowizny	1 000,00
Razem		3 573,55
KOSZTY PODATKOWE, NIE BĘDĄCE KOSZTAMI KSIĘGOWYMI		
Lp	Wyszczególnienie	Wartość
Razem		-

27. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Nie wystąpiły.

28. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpiły.

29. Kursy przyjęte do wyceny.

Kurs obowiązujący na dzień:	31.12.2020	31.12.2019
Kurs wymiany EUR na PLN	4,6148	4,2585
Kurs wymiany USD na PLN	3,7584	3,7977

30. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły.

31. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Fundacja nie miała obowiązku sporządzania rachunku z przepływów pieniężnych.

32. Umowy nieuwzględnione w bilansie.

Fundacja nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie w roku obrotowym objętym sprawozdaniem finansowym.

33. Transakcje ze stronami powiązаныmi.

Nie wystąpiły.

34. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Nie wystąpiły.

35. Zatrudnienie.

Przeciętne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych w ciągu roku obrotowego wyniosło:

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie	
	31.12.2020	31.12.2019
Pracownicy umysłowi	5	5
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0	0
OGÓLEM	5	5

36. Wynagrodzenie organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących.

Rok obrotowy zakończony dnia	31.12.2020	31.12.2019
Zarząd	175 188,58	232 816,48
SUMA	175 188,58	232 816,48

37. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących.

Nie wystąpiły.

38. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Nie wystąpiło.

39. Znaczące zdarzenia lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia z lat ubiegłych wymagające ujawnienia w sprawozdaniu finansowym.

40. Zdarzenia po dniu bilansowym.

Po dniu bilansowym do dnia podpisania sprawozdania finansowego za rok obrotowy, nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

41. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym.

Nie wystąpiły.

42. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku.

43. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej.

Fundacja nie jest jednostką dominującą dla żadnej grupy kapitałowej, w związku z tym nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.

44. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy.

45. Informacje o połączeniu Spółek.

Nie wystąpiło.

46. Poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności.

Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Fundację działalności w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

47. Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji Fundacji.

Nie wystąpiły.