

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

1. Zmiany w środkach trwałych, wartościach niematerialnych i prawnych oraz inwestycjach długoterminowych
Grunty - brak

Budynki i budowle: wartość początkowa 71 236,89, wartość końcowa 71 236,89

Umorzenie budynków i budowli: wartość początkowa 1959,10 zwiększenie umorzenia 1068,60, wartość końcowa 3027,70

Urządzenia techniczne i maszyny: wartość początkowa 34 289,05, zwiększenia 1286,00, wartość końcowa 35 575,05

Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn: wartość początkowa 29 871,53 zwiększenie umorzenia 3 793,65, wartość końcowa 33 665,18

Środki transportu: wartość początkowa 24 500,00, wartość końcowa 24 500,00

Umorzenie środków transportu: wartość początkowa 12 899,88, zwiększenie umorzenia 2 799,96, wartość końcowa: 15 699,84

Inne środki trwałe: wartość początkowa 143 951,99, zwiększenia 26 230,00, wartość końcowa 170 181,99

Umorzenie innych środków trwałych: 108 411,57, zwiększenie umorzenia 23 825,86, wartość końcowa 132 237,43

Wartości niematerialne i prawne: wartość początkowa 14 652,69, wartość końcowa 14 652,69

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych; wartość początkowa 12 090,58 zwiększenia umorzenia 972,96, wartość końcowa 13 063,54

Inwestycje długoterminowe (nieruchomość na sprzedaż): wartość początkowa 564 434,24, wartość końcowa 564 434,24

2. w roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

3. nie dotyczy

4. nie dotyczy

5. wartość środków trwałych używanych na podstawie umów dzierżawy - 14 700 000,00 (budynki dwóch domów pomocy społecznej)

6. nie dotyczy

7. w jednostce nie występują odpisy aktualizujące wartość należności

8. kapitał podstawowy 112 000. Fundatorzy:

- Grzegorz Bednarek - 50 000 zł

- Jacek Kowalik - 60 000 zł

- Dariusz Stach - 1 000 zł

- Zdzisław Bohun - 1000 zł

9. brak funduszy zapasowych i rezerwowych oraz funduszu z aktualizacji wyceny

10. pokrycie straty zyskami ze sprzedaży nieruchomości i zyskiem roku następnego

11. nie tworzono rezerw

12. nie dotyczy

13. majątek jednostki nie stanowi zabezpieczenia żadnych zobowiązań

14. w pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych widnieją dwie nieruchomości przeznaczone na sprzedaż o wartościach księgowych 475 000,00 i 69 277,79.

15. w inwestycjach długoterminowych widnieje nieruchomość na sprzedaż o wartości księgowej 564 434,24; na tę kwotę składają się:

-wartość początkowa 475 000 (konto: rozliczenia międzyokresowe bierne) i wartość nakładów inwestycyjnych w wysokości 11 457,80, które do końca roku 2013 zwiększały bezpośrednio wartość inwestycji

-wartość nakładów inwestycyjnych w roku 2014 związanych z remontem nieruchomości w wysokości 77 976,44, które zaczęto księgować na wydzielonym koncie inwestycje w nieruchomości

16. zobowiązania warunkowe w jednostce nie występują

17. nie dotyczy

II

1. struktura rzeczowa - rodzaje działalności:

- przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego - otrzymane darowizny - 265 299,09
- przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego - usługi opiekuńcze świadczone w DPS-ach - 5 400 688,46
- wpłaty 1% podatku OPP - 93 973,03
- sprzedaż pomocnicza - usługa transportowa, przeprowadzone szkolenie - 1 430,00
- pozostałe przychody operacyjne - dofinansowana do wynagrodzeń PFRON - 106 319,10, zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych - 375,00, inne pozostałe przychody operacyjne (nieopłacone w terminie faktury 2015 r., uregulowane w 2016 r. - 44 029,20
- przychody finansowe - 264,32

Fundacja osiągała przychody wyłącznie na terenie kraju.

2. Nie dotyczy.

3. Nie dotyczy.

4. Nie dotyczy.

5. Nie dotyczy.

6. Przedstawiamy rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym: przychody bilansowe wynoszą 5 912 378,20 zł, a przychody podatkowe: 5 987 003,20 zł (różnica w kwocie 74 625,00 zł wynika z ujęcia w deklaracji Cit-8 pozostałych przychodów operacyjnych z tytułu sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych w całości, podczas gdy w rachunku zysków i strat zysk z tego tytułu został ujęty per saldem). Koszty bilansowe wynoszą: 6 970 565,35 zł, a koszty podatkowe: 5 954 063,43 zł. Różnica wynika z pomniejszenia kosztów podatkowych o kwotę 1 091 112,02 zł (strata narastająca z lat poprzednich), o kwotę 14,90 zł (wydatki NKUP w 2016 r.) oraz zwiększenia kosztów podatkowych o kwotę 74 625,00 zł (ujęcie w deklaracji Cit-8 pozostałych kosztów operacyjnych z tytułu sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych w całości, podczas gdy w rachunku zysków i strat zysk z tego tytułu został ujęty per saldem).

7. W roku obrotowym nie poniesiono żadnych kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie.

8. Nie dotyczy.

9. Nakłady na niefinansowe aktywa trwale poniesione 27 516,00. Planowane nakłady 10 000,00. Nie poniesiono i planuje się wydatków na ochronę środowiska.

10. Nie dotyczy.

III

Nie dotyczy.

IV

Fundacja nie podlega obowiązkowi sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych.

V

1. Brak umów nieuwzględnionych w bilansie.

2. Brak transakcji na innych warunkach niż rynkowe.

3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 59,7. W tym:

- Administracja: 8,8,
- Dyrekcja: 3,0,
- Specjaliści 12,5,
- Dział opiekuńczy: 16,0
- Dział gospodarczy: 14,4,
- Dział żywienia: 5,0.

4. Wynagrodzenia organu zarządzającego z tytułu członkostwa w Zarządzie Fundacji: 0,0. Wynagrodzenia dyrekcji DPS-ów (3 osoby): 135 898,37

5. Nie dotyczy.

6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta należne:

- a) 10 455,00,
- b) nie dotyczy,
- c) nie dotyczy,
- d) nie dotyczy.

VI

1. Nie dotyczy.

2. Brak istotnych zdarzeń po dniu bilansowym, które by nie zostały uwzględnione w bilansie.

3. Nie dotyczy.

4. Nie dotyczy.

VII

1. Nie dotyczy.

2. Jednostka znajdowała się pod wspólną kontrolą (przez osobę Jerzego Gwoździaka i Jakuba Cylca) z firmą Professional Care 24 Sp. z o.o., która świadczyła po cenach rynkowych następujące usługi na rzecz DPS w Bystrej:

- opiekuńcze i pielęgnacyjne dla mieszkańców DPS,
- catering posiłków,
- dzierżawa pomieszczeń.

Jednostka znajduje się pod wspólną kontrolą (przez osobę Jerzego Gwoździaka) z firmą Sadyba Sp. z o.o., która świadczy po cenach rynkowych usługi związane z utrzymaniem budynku DPS w Bystrej.

3. Nie dotyczy.

4. Nie dotyczy.

5. Nie dotyczy.

6. Nie dotyczy.

VIII

Nie dotyczy.

IX

Nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania działalności.

X

Nie dotyczy.

Sporządzono dnia: