

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**FUNDACJA „SAMOTNA MAMA”
UL. OKRĘŻNA 21, 87-800 WŁOCŁAWEK****1.**

1) Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych

Środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa brutto (BO)	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa –stan na koniec roku obrotowego(BZ)
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)grupa 0				
Budynki (grupa 1)		10330,00		10330,00
Budowle (grupa 2)				
Urządzenia energetyczne (grupa 3)				
Maszyny i urządzenia (grupa 4)	21872,99	11137,37		33010,36
Maszyny i urządzenia specjalistyczne (grupa 5)	53475,73			53475,73
Urządzenia techniczne (grupa 6)	19714,88	17500,00		37214,88
Transport (grupa 7)				
Inne środki trwałe, wyposażenie (grupa 8)		5213,07		5213,07
Ogółem	95063,60	44180,44		139244,04

Wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa brutto (BO)	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa stan na koniec roku Obrotowego (BZ)
Wartości niematerialne i prawne	18092,50			18092,50

Umorzenie - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku (BO)	Amortyzacja za rok	Zmniejszenia (-)/Zwiększenia (+)	Stan na koniec roku (BZ)	Stan na początek roku (netto)	Stan na koniec roku (netto)
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)grupa 0						
Budynki (grupa 1)		529,24		529,24		9800,76
Budowle (grupa 2)						
Urządzenia energetyczne (grupa 3)						
Maszyny i urządzenia (grupa 4)		6639,30	9023,00	15662,3	21872,99	17348,06
Maszyny i urządzenia specjalistyczne (grupa 5)		7486,80		7486,8	53475,73	45988,93
Urządzenia techniczne (grupa 6)		1676,49		1676,49	19714,88	22380,89
Transport (grupa 7)						
Inne środki trwałe, wyposażenie (grupa 8)		3152,76		3152,76		15217,81
Ogółem	0,00	19484,59		28507,59	95063,60	110736,45

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku (BO)	Amortyzacja za rok	Zmniejszenia (-)/Zwiększenia (+)	Stan na koniec roku (BZ)	Stan na początek roku (netto)	Stan na koniec roku (netto)
Wartości niematerialne i prawne	3342,50	7374,96		10717,46	14750,00	7375,04

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Fundacja nie jest w posiadaniu prawa wieczystego użytkowania gruntu.

3) Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Na podstawie umów użyczenia z dnia 07.09.2009, 02.11.2009, 11.09.2010 r. pomiędzy Krzysztofem Grządzielem a Fundacją „Samotna Mama” Fundacja nieodpłatnie użytkuje budynek czterokondygnacyjny, budynek dwukondygnacyjny położone przy ulicy Okrężnej 21, 87-800 Włocławek oraz cztery korty – dwa odkryte i dwa kryte, pawilon ogrodowy oraz teren ogrodu (na podstawie umowy z dnia 11.09.2010 par.17 straciły moc umowy użyczenia zawarte odpowiednio dnia 07.09.2009 i 02.11.2009 r.).

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie występują.

5) Dane o strukturze kapitału podstawowego.

Kapitał statutowy – 105 000,00 zł

6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów.

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Kapitał statutowy	105000,00			105000,00
Razem	105000,00			105000,00

7) Propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Rok obrotowy 2010 Fundacja zakończyła na ujemnym wyniku finansowym równym 744 185,88 zł. Uzyskana strata zostanie prześięgowana w koszty roku następnego.

8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
Nie dotyczy.9) Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.
W roku 2010 Fundacja nie utworzyła odpisu aktualizującego wierzytelności.

10) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Kredyt bankowy nr umowy 155805117

– do 12 miesięcy 99 996,00
– powyżej 12 miesięcy 316 674,00

Kredyt bankowy nr 169874569

– do 12 miesięcy 420 154,64

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Na dzień 31.12.2010r. rozliczenia międzyokresowe stanowią kwotę 6870,80 zł dotyczą kosztów rozliczanych w czasie (gwarancja, ubezpieczenia majątkowe).

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Nie dotyczy.

13) Zobowiązania warunkowe.

Nie występują.

2.

1) Struktura rzeczowa sprzedaży.

STRUKTURA RZECZOWA SPRZEDAŻY	WARTOŚĆ W ZŁ
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	2 413 274,34
Przychody z pozostałej działalności gospodarczej	272 424,16
Przychody z działalności pożytku publicznego	489 062,50
Ogółem przychody	3 174 761,00

2) Odpisy aktualizujące środki trwałe.

Nie występują.

3) Odpisy aktualizujące wartość zapasów.

Nie występują.

4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie występują.

5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Pozycja		I – XII
Przychody księgow e		3 196 392,17
w tym:	działalność statutow a	489 062,50
	działalność gospodarcza	2 707 329,67
	w tym alkohol	228 041,56
Przychody z tytułu nieodpłatnego użytkow ania:		324 080,00
	działalność statutow a	14 368,28
	działalność gospodarcza	309 711,72
w tym:	-w tym alkohol	16 132,46
Przychody NPP. (w tym refundacja PUP 11575,68)		13 900,67
Razem przychody podatkow e		3 506 571,50
w tym:	działalność statutow a	503 430,78
	działalność gospodarcza	3 003 140,72
	w tym alkohol	244 174,02
Koszty księgow e		3 938 669,05
w tym:	działalność statutow a	1 069 440,66
	działalność gospodarcza	2 869 228,39
	w tym alkohol	233 907,62
Koszty niestanow iące kosztów uzyskania przychodów		97 642,20
DOCHÓD KSIĘGOWY		-742 276,88
w tym:	strata z 2010	-472 509,03
	strata z 2009	-269 767,85
DOCHÓD KSIĘGOWY		-742 276,88
w tym:	działalność statutow a	-580 378,16
	działalność gospodarcza	-161 898,72
DOCHÓD PODATKOWY		-334 455,35
w tym:	działalność statutow a	-566 009,88
	działalność gospodarcza	231 554,53
	w tym alkohol	10 266,40

W związku z faktem, iż Fundacja jest organizacją pożytku publicznego, w której co do zasady nie można mówić o zysku, stąd jej wynik finansowy nie jest wykazywany w rocznych cyklach rozliczeniowych. Przychody i koszty z lat ubiegłych „roluje się” w danym okresie sprawozdawczym, co polega na wykazaniu nadwyżki kosztów nad przychodami w kosztach statutowych bądź nadwyżki przychodów nad kosztami w przychodach statutowych lub funduszu statutowym.

Strata z roku 2010 jest wynikiem nadwyżki kosztów nad przychodami roku 2010 oraz przeksięgowania straty z roku 2009.

6) Spółka stosuje wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat.

Struktura rodzajowa kosztów:

– Amortyzacja	26 859,55
– Zużycie materiałów i energii	1 066 880,18
– Usługi obce	440 707,08
– Podatki i opłaty	19 287,17
– Wynagrodzenia	1 095 659,16
– Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	215 000,69
– Pozostałe koszty	96 004,92
– Koszty działalności statutowej	950 799,92
– Zmiana stanu produktów	-42 844,74
Razem koszty:	3 868 353,93

Fundacja ustalała podział kosztów mediów na poszczególne rodzaje działalności gospodarczej i statutowej w oparciu o m2 powierzchni.

7) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie “środków trwałych na własne potrzeby”
Nie występuje.

8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.
Nie występują.

9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych.
Zyski i straty nadzwyczajne nie występują.

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.
Nie występuje.

3. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.
Fundacja nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

4.

1) Zawarte przez jednostkę umowy nieuwzględnione w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.
Nie występują.

2) Istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.
Nie występują.

3) Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie:
Przeciętne zatrudnienie w roku 2010: 28,496

4) Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.
Prezesa – 50057,69
Wiceprezesa – 132165,00

- 5) Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych .
Nie występuje.
- 6) Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za 2010 rok.
Nie dotyczy.

5.

- 1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
Nie wystąpiły żadne zdarzenia z lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym 2010 r.
- 2) Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym.
Nie wystąpiły.
- 3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.
Nie występują.
- 4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.
Nie dotyczy.

6.

- 1) Wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
Nie występują.
- 2) Transakcjach z jednostkami powiązanymi.
Nie występują.
- 3) Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.
Nie występuje.
- 4) Informacje, jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń.
Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
- 5) Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe.
Nie dotyczy.

7. Informacje o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.
Nie dotyczy.

8. Opis, stwierdzenie występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie występują.

9. Inne informacje, niż wyżej wymienione, mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie występują.

Sporządzono dnia.....

.....
(imię,nazwisko i podpis kierownika jednostki)