

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

1a) Środki trwałe

I. Wartości niematerialne i prawne (BO/Przychód/Rozchód/BZ)

351 465,92 / 56 842,00/ - /408 307,92

II. Rzeczowe aktywa trwałe

6 323 867,22/ 258 089,44/ 20 012,85 / 6 561 943,81

a) Grunty

2 204 341,66 / - / - /2 204 341,66

b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej

4 046 472,34 / 258 089,44 / - / 4 304 561,78

c) Urządzenia techniczne i maszyny

43 923,76/ - /18 630,38 /25 293,38

d) Środki transportu

-/-/-/ -

e) Inne środki trwałe

29 129,46/ - /1 382,47/ 27 746,99

Razem I+II

6 675 333,14/ 314 931,44 /20 012,85 /6 970 251,73

1b) Umorzenie

I. Wartości niematerialne i prawne

260 731,56 / 81 010,02 / - / 341 741,58

II. Rzeczowy majątek trwały

673 024,02 / 432 755,94 / 20 012,85 / 1 085 767,11

a) Grunt

-/-/-/ -

b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej

606 970,80/ 432 755,94/ - / 1 039 726,74

c) Urządzenia techniczne i maszyny

43 923,76/ - /18 630,38/ 25 293,38

d) Środki transportu

- / - / - / -

e) Inne środki trwałe

22 129,46 / - / 1 382,47 /20 746,99

Razem I+II

933 755,58 / 513 765,96 / 20 012,85 / 1 427 508,69

2. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Nie wystąpiły.

3. Nie dotyczy.

4. Fundacja nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

5. Nie dotyczy.

6. Nie występują.

7. Odpisy aktualizujące wartość należności

73 865,36

4 956,83

-

78 822,19

8. Fundusz założycielski Fundacji wynosi zgodnie ze Statutem Fundacji 7 000,00 zł.

9. Kapitały pozostały bez zmian.

10. Stratę w wysokości 36 405,69 zł Zarząd proponuje pokryć z zysku lat ubiegłych.

11. Nie wystąpiły.

12. Podział zobowiązań długoterminowych w kwocie 220 598,32 to zobowiązanie które zgodnie z umową zostanie spłacone do końca 2018 roku.

13. W związku z zaciągniętą pożyczką jednostki zależnej – Zamek Wojnowice Sp. z o.o. – ustanowiono hipotekę na nieruchomości w kwocie 390 000,00 zł.

14. W bilansie występują rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie

3 292 563,15 zł. Na wyżej wymienioną kwotę składa się m.in.: prenumerata czasopisma „Nowa Europa Wschodnia” oraz „New Eastern Europe” (kwota 29 005,72 zł - przychód dotyczący lat przyszłych), nie wykorzystana w 2016 roku wartość dotacji otrzymanej

z Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności (kwota 70 554,93 zł), nie wykorzystana

w 2016 roku wartość dotacji z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego (kwota 157 100,00 zł), wartość darowizny od Skarbu Państwa w kwocie niezamortyzowanej części Zamku oraz folwarku (kwota 3 034 853,34 zł) oraz przychód dotyczący roku 2016 (kwota 1 049,16 zł).

Rozliczenia międzyokresowe w kwocie 6150,43 zł w tym 4500,00 zł stanowią koszty dotyczące 2017 roku oraz 1650,43 zł, stanowi korekta podatku vat należnego do rozliczenia w roku 2017.

15. Nie wystąpiło.

16. Nie dotyczy.

17. Nie dotyczy.

II

1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

Nie dotyczy. Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

a) amortyzacja

532 905,40 zł

b) zużycie materiałów i energii

92 882,78 zł

c) usługi obce

1 502 262,62 zł

d) podatki i opłaty

1 465,00 zł

e) wynagrodzenia

1 166 131,17 zł

f) ubezpieczenia i inne świadczenia

145 952,34 zł

- w tym emerytalne

73 158,99 zł

g) pozostałe koszty rodzajowe

1 244 768,43 zł

RAZEM:

4 686 367,74 zł

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie wystąpiły.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły.

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

Nie dotyczy.

6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.

1) Strata brutto

-36 405,69 zł

2) Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania

48 038,06 zł

3) Zapłacone składki zus za 2015 rok

-16 763,27 zł

4) Nie zapłacone składki zus

4 439,71 zł

5) Podstawa opodatkowania (wynik podatkowy brutto)

-691,19 zł

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nie wystąpiły.

10. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpiły.

III

Tabela kursowa nr 252/A/NBP/2016 z dnia 2016-12-30.

IV

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Nie dotyczy - Fundacja nie jest zobowiązana do sporządzenia rachunku przepływów środków pieniężnych.

V

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły.

2. Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązаныmi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły.

3. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Na dzień 31.12.2016 Fundacja zatrudniała na podstawie umowy o pracę 10 osób: Prezes Zarządu, 2 osoby w biurze warszawskim (Specjalista ds. współpracy międzynarodowej, Koordynator programu Study Tours to Poland), 5 osób w biurze krakowskim (Sekretarz Redakcji Nowej Europy Wschodniej, Redaktor Naczelny Nowej Europy Wschodniej, Zastępca Redaktora Nowej Europy Wschodniej, Redaktor Naczelny New Eastern Europe, Zastępca Redaktora Naczelnego New Eastern Europe), 2 osoby w biurze w Wojnowicach (Dyrektor Wydawnictwa, Dystrybutor Wydawnictw).

Przeciętne zatrudnienie w roku 2016 wyniosło 10,33 etatu.

4. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Wszystkie wynagrodzenia osób wchodzących w skład Zarządu Fundacji wypłacone w 2016 roku wyniosły 87 347,87zł.

5. Kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów.

W 2016 roku Fundacja nie udzielała członkom Zarządu pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

6. Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

Kwota wynagrodzenia za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za 2016 roku wynosi – 4920,00 zł brutto.

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

W roku 2016 w Fundacji nie wystąpiły takie zdarzenia.

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

W roku 2016 w Fundacji nie wystąpiły takie zdarzenia.

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

W roku 2016 w Fundacji nie została dokonana zmiana zasad rachunkowości.

4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie wystąpiły.

VII

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

Nie wystąpiły.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

Zamek Wojnowice Sp. z o.o.

- należności w postaci zaliczek na przyszłe dostawy na dzień 31.12.2016 w kwocie - 60825,45 zł
- należności z tytułu błędnych przelewów – 3 935,66 zł
- udzielone pożyczki w 2016 roku w kwocie łącznej 99 000 zł – spłacone na dzień 31.12.2016
- w 2016 roku spółka wykonała na rzecz Fundacji usługi hotelowe, gastronomiczne, transportowe oraz druk – łączna kwota wystawionych faktur to 359 214,00 zł brutto
- Fundacja obciążyła spółkę proporcjonalnie kosztami utrzymania części wspólnych w kwocie 2 460,75 zł brutto

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Zamek Wojnowice Spółka z o.o. -100% - 5 000,00 zł - Zysk netto w kwocie 75840,60 zł

4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie.

Nie dotyczy.

5. Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej,
- o której mowa w lit. a.

Nie dotyczy.

6. Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Zamek Wojnowice Sp. z o.o. z siedzibą w Wojnowicach przy ul. Zamkowej 2.

VIII

Nie dotyczy.

IX

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Roczne sprawozdania sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

X

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły.

Sporządzono dnia: