

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy,
a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia przedstawia tabela 1.1 i 1.2.

Tabela 1.1. – Środki trwałe

B.O. /Przychody Rozchody/Stan na 31.12.2011r.

I. Wartości niematerialne i prawne	108 370,74	/ 0,00	/ 108 370,74
II. Rzeczowy majątek trwały			
1. Urządzenia techniczne i maszyny	59 214,07	/ 9 021,46	/ 50 192,61
2. Pozostałe środki trwałe	51 844,55	/ 0,00	/ 51 844,55
Razem I+II	219 429,36	/ 9 021,46	/ 210 407,90

Tabela 1.2. – Umorzenie środków trwałych

B.O. Umorzenie w okresie sprawozdawczym Zmniejszenia Umorzenie na 31.12.2011r.

I. Wartości niematerialne i prawne	107 757,16	/ 613,58	/ 0,00	/ 108 370,74
II. Rzeczowy majątek trwały	97 668,44	/ 375,90	/ 0,00	/ 95 037,16
1. Urządzenia techniczne i maszyny	52 823,89	/ 375,90	/ 3 007,18	/ 50 192,61
2. Pozostałe środki trwałe	44 844,55	/ 0,00	/ 0,00	/ 44 844,55
Razem I+II	205 425,60	989,48	3 007,18	203 407,90

Zmniejszenia stanu środków trwałych oraz umorzenia wynikają z przekazania dwóch zestawów komputerowych stypendystom programu im. Hugona Steinhausa.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Fundacja nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Fundację środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Na podstawie umowy najmu Fundacja wykorzystuje na swoją działalność statutową lokal przy Pl. Biskupa Nankiera 17 we Wrocławiu.

4. Dane o zapasach

Na dzień 31.12.2011 w magazynie Fundacji oraz w magazynach zewnętrznych znajdują się książki – wydawnictwa własne Fundacji o wartości 586 493,42 zł. W pozycji „Produkcja w toku” ujęto poniesione wydatki na wyprodukowanie nie wydanych jeszcze książek - wartość 35 245,96 zł.

5. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

W bilansie występują należności krótkoterminowe:

- z tytułu dostaw i usług 64 113,17 zł
- W tym należności wynikające z zaliczek na dostawy: 3 979,68 zł
- z tytułu podatków – podatek VAT 10 523,51 zł
- z tytułu rozliczeń z pracownikami 12 889,92 zł
- RAZEM: 87 526,60 zł

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

W 2011 roku w Fundacji przeprowadzono aktualizację wartości należności. Wartość odpisów na początku roku wynosiła 0 zł, wartość na koniec roku 54 077,28 zł.

7. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Tytuł Stan na 31.12.2011r.

- 1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów - domena: 350,00 zł

USTĘP 1B - PASYWA

1. Dane o funduszach statutowych.

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

2. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

W bilansie występują zobowiązania krótkoterminowe o okresie spłaty do 1 roku:

- z tytułu dostaw i usług 30 189,09 zł
- W tym z tytułu zaliczek na przyszłe dostawy: 3 737,24 zł
- z tytułu podatku VAT 4 605,29 zł
- z tytułu rozliczeń z pracownikami 20 494,78 zł
- W tym z tytułu wynagrodzeń 12 895,00 zł
- W tym z tytułu pozostałych rozliczeń z pracownikami 7 599,78 zł
- z tytułu niewykorzystanych dotacji 7 537,44 zł
- z tytułu podatków 7 530,00 zł
- z tytułu składek ubezpieczeniowych 1 303,60 zł
- RAZEM: 71 660,20 zł

3. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów

W bilansie występują rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 139 913,92 zł. Na wyżej wymienioną kwotę składa się: prenumerata czasopisma „Nowa Europa Wschodnia” oraz „New Eastern Europe” (kwota 9 180,26 zł - przychód dotyczący roku 2011 oraz 2012), nie wykorzystana w 2011 roku wartość dotacji otrzymanej z Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności (kwota 126 221,70 zł), nie wykorzystana w 2011 roku wartość dotacji z Krakowskiej Fundacji Komunikacji Społecznej (kwota 4 511,96 zł).

USTĘP 2 – Wyjaśnienia do rachunku wyników

1. Struktura przychodów z działalności.

W roku obrotowym Fundacja osiągnęła przychody netto w wysokości 6 298 934,23 zł, w tym:

- Przychody z działalności statutowej,
- z tego: 6 028 000,42 zł
- darowizny 286 900,77 zł
- dotacje 5 031 088,48 zł
- pozostałe przychody działalności statutowej, dofinansowania 39 557,78 zł
- przychody z tytułu działalności statutowej odpłatnej 98 194,99 zł
- nadwyżka przychodów nad kosztami z lat ubiegłych 572 258,40 zł

Przychody z działalności gospodarczej: 195 723,28 zł

- Pozostałe przychody,
- z tego: 29 235,78 zł
- zaokrąglenia, refaktury, koszty wysyłki 481,03 zł
- umorzone zobowiązania 11 027,96 zł
- nadwyżki magazynowe 10 058,06 zł
- pozostałe 7 668,73 zł

Przychody finansowe – odsetki bankowe, nadwyżka różnic kursowych, pozostałe: 45 974,75 zł
W tym z tytułu umorzonych odsetek od pożyczki 20 054,67 zł

2. Struktura poniesionych kosztów

W roku obrotowym Fundacja poniosła koszty w wysokości 5 636 685,74 zł, w tym:

Koszty realizacji zadań statutowych,

w tym: 5 015 909,26 zł

- koszty działalności statutowej nieodpłatnej – dotacje, koszty realizacji projektów i organizacji imprez, wystaw, konferencji 4 901 139,62 zł
- koszty działalności statutowej odpłatnej 114 769,64 zł

Koszty działalności gospodarczej: 411 033,04 zł

Koszty ogólnie administracyjne,

w tym: 5 418,99 zł

- amortyzacja 989,48 zł
- zużycie materiałów i energii 573,19 zł
- usługi obce 265,12 zł
- podatki i opłaty 2 316,00 zł
- wynagrodzenia i inne świadczenia pracownicze 120,00 zł
- pozostałe koszty rodzajowe 1 155,20 zł

Koszty finansowe,

w tym: 3 643,81 zł

- odsetki od zobowiązań 2 236,21 zł
- ujemne różnice kursowe 1 295,78 zł
- pozostałe odsetki 111,82 zł

Pozostałe koszty,

w tym: 200 680,64 zł

- darowizny 96 558,39 zł
- koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu 83 525,16 zł
- pozostałe 20 597,09 zł

III

IV

V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W roku 2011 w Fundacji nie wystąpiły takie zdarzenia.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W Fundacji nie wystąpiły takie zdarzenia.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

W roku 2011 w Fundacji nie została dokonana zmiana zasad rachunkowości.

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

Nie dotyczy Fundacji.

VI

VII

VIII

Fundacja nie przewiduje w roku następnym poważnych zagrożeń dla swojej działalności.

IX

Fundacja nie przewiduje w roku następnym poważnych zagrożeń dla swojej działalności.

Sporządzono dnia:2012-06-28