

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I

SPRAWOZDANIE FINANSOWE FUNDACJI DOMY WSPÓLNOTY CHLEB ŻYCIA Z SIEDZIBĄ W JANKOWICACH 38, 27-530 OŻARÓW ZOSTAŁO SPORZĄDZONE ZGODNIE Z USTAWĄ Z DNIA 29 WRZEŚNIA 1994 ROKU O RACHUNKOWOŚCI Z PÓŹNIEJSZYMI ZMIANAMI ORAZ ROZPORZĄDZENIEM MINISTRA FINANSÓW Z DNIA 15 LISTOPADA 2001 ROKU W SPRAWIE SZCZEGÓLNYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI DLA NIEKTÓRYCH JEDNOSTEK NIEBĘDĄCYCH SPÓŁKAMI HANDLOWYMI, NIE PROWADZĄCYMI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZOSTAŁO SPORZĄDZONE Z UWZGLĘDNINIEM NADRZĘDNYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI OKREŚLONYCH USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI ORAZ ODREBNYCH PRZEPISÓW REGULUJĄCYCH ZASADY GOSPODARKI FINANSOWEJ FUNDACJI.

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW Z ZAŁOŻENIEM KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI:

1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE WYCENIA SIĘ WEDŁUG CEN NABYCIA LUB KOSZTÓW WYTWORZENIA POMNIEJSZONYCH O ODPISY AMORTYZACYJNE

2. ŚRODKI TRWAŁE WYCENIA SIĘ WEDŁUG:

A) CEN NABYCIA (ZAKUPU),

B) KOSZTÓW WYTWORZENIA,

POMNIEJSZONYCH O ODPISY AMORTYZACYJNE LUB UMORZENIOWE ORAZ O EWENTUALNE ODPISY Z TYTUŁU TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI.

ŚRODKI TRWAŁE AMORTYZOWANE SĄ WEDŁUG METODY LINIOWEJ.

3. NALEŻNOŚCI WYCENIA SIĘ W KWOTACH WYMAGANEJ ZAPŁATY.

4. ŚRODKI PIENIĘŻNE WYKAZUJE SIĘ W WARTOŚCI NOMINALNEJ.

5. STOSUJE SIĘ W JEDNOSTCE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW CZYNNE – W WYSOKOŚCI PONIESIONYCH WYDATKÓW PRZYPADAJĄCYCH NA NASTĘPNE OKRESY OBRACHUNKOWE.

6. KAPITAŁY (FUNDUSZE) WŁASNE UJMUJE SIĘ W KSIĘGACH RACHUNKOWYCH W WARTOŚCI NOMINALNEJ WEDŁUG ICH RODZAJÓW I ZASAD OKREŚLONYCH PRZEPISAMI PRAWA I STATUTU.

7. REZERWY WYCENIA SIĘ NA DZIEŃ BILANSOWY W WIARYGODNIE OSZACOWANEJ UZASADNIONEJ WARTOŚCI.

8. ZOBOWIĄZANIA WYCENIA SIĘ W KWOTACH WYMAGANEJ ZAPŁATY .

9. STOSUJE SIĘ W JEDNOSTCE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW BIERNE – W WYSOKOŚCI PRAWDOPODOBNYCH (UDOKUMENTOWANYCH) ZOBOWIĄZAŃ PRZYPADAJĄCYCH ZA BIEŻĄCY OKRES SPRAWOZDAWCZY.

10. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW DOKONYWANE Z ZACHOWANIEM ZASADY OSTROŻNOŚCI, OBEJMUJĄ W SZCZEGÓLNOŚCI:

A) RÓWNOWARTOŚĆ OTRZYMANYCH LUB NALEŻNYCH OD KONTRAHENTÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ, KTÓRYCH WYKONANIE NASTĄPI W NASTĘPNYCH OKRESACH OBRACHUNKOWYCH,

B) ŚRODKI PIENIĘŻNE OTRZYMANE NA REALIZACJĘ ZADAŃ W PRZYSZŁYCH OKRESACH (ZGODNIE Z ZAWARTYMI UMÓWAMI),

C) ŚRODKI PIENIĘŻNE OTRZYMANE NA SFINANSOWANIE NABYCIA BĄDŹ WYTWORZENIA WE WŁASNYM ZAKRĘSIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH, ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, PRAC ROZWOJOWYCH, JEŻELI STOSOWNIE DO INNYCH PRZEPISÓW NIE ZWIĘKSZAJĄ ONE KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) WŁASNYCH.

ZALICZANE DO ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH PRZYCHODÓW KWOTY ZWIĘKSZAJĄ STOPNIOWO POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE, RÓWNOLEGLE DO ODPISÓW AMORTYZACYJNYCH LUB UMORZENIOWYCH SFINANSOWANYCH Z TYCH ŹRÓDEŁ.

ZASADY USTALANIA WYNIKU FINANSOWEGO FUNDACJI:

1. NA WYNIK FINANSOWY NETTO SKŁADAJĄ SIĘ:

A) WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (NIEODPŁATNEJ I ODPLATNEJ STATUTOWEJ ),

B) WYODREBNIONE KOSZTY ADMINISTRACYJNE,

C) WYNIK POZOSTAŁEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

D) WYNIK OPERACJI FINANSOWYCH,

E) WYNIK NADZWYCZAJNYCH ZYSKÓW I STRAT.

### II

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO 1 054 486,42 ZŁ

WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO 1 066 749,02 ZŁ

WARTOŚĆ PRZYCHODÓW RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH 12 262,60 ZŁ

WARTOŚĆ AMORTYZACJI ŚRODKÓW TRWAŁYCH W 2015 ROKU 35 960,46 ZŁ

WARTOŚĆ UMORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO 400 727,91 ZŁ

WARTOŚĆ UMORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO 436 688,37 ZŁ

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE UMORZONE W 100%

WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO WYNOSI 26 068,71 ZŁ W TYM:

A) Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG 22 489,85 ZŁ

B) INNE NALEŻNOŚCI 3 578,86 ZŁ

WARTOŚĆ ZOBOWIĄZAŃ NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO WYNOSI 13 805,12 ZŁ W TYM:

A) Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG 4 787,37 ZŁ

B) Z TYTUŁU PODATKÓW, UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH 7 541,65 ZŁ

C) INNE 1 476,10 ZŁ

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO WYNOSZĄ 84 214,86 ZŁ W TYM:

A) ŚRODKI PIENIĘŻNE OTRZYMANE NA REALIZACJĘ ZADAŃ W PRZYSZŁYCH OKRESACH 27381,27 ZŁ

B) ŚRODKI PIENIĘŻNE OTRZYMANE NA SFINANSOWANIE NABYCIA BĄDŹ WYTWORZENIA WE

WŁASNYM ZAKRESIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH 56 833,59 ZŁ

III

INFORMACJE O STRUKTURZE PRZYCHODÓW - ŹRÓDŁA I WYSOKOŚĆ

A) PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ 2 764 031,41 ZŁ

SKŁADKI BRUTTO OKREŚLONE STATUTEM 0,00 ZŁ

PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO 2 427 362,88 ZŁ

DAROWIZNY, DOTACJE 2 192 532,81 ZŁ

1% 234 830,07 ZŁ

PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ ODPŁATNEJ POŻYTKU PUBLICZNEGO 336 668,53 ZŁ

ODPŁATNA DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWA 336 668,53 ZŁ

B) POZOSTAŁE PRZYCHODY 363 414,13 ZŁ

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY ŚRODKÓW TRWAŁYCH, ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE ORAZ

WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH 0,00 ZŁ

PRZYCHODY Z LIKWIDACJI ŚRODKÓW TRWAŁYCH 0,00 ZŁ

INNE 363 414,13 ZŁ

C) PRZYCHODY FINANSOWE 14 839,69 ZŁ

CENA SPRZEDAŻY AKCJI I UDZIAŁÓW 0,00 ZŁ

ODSETKI OD LOKAT, WKŁADÓW BANKOWYCH 14839,69 ZŁ

ODSETKI OD POŻYCZEK 0,00 ZŁ

ODSETKI OD POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH 0,00 ZŁ

OTRZYMANE DYWIDENDY OD AKCJI OBCYCH 0,00 ZŁ

INNE PRZYCHODY FINANSOWE 0,00 ZŁ

IV

A) INFORMACJE O STRUKTURZE KOSZTÓW

KOSZTY REALIZACJI DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ NIEODPŁATNEJ POŻYTKU PUBLICZNEGO 1 727 231,49 ZŁ

ŚWIADCZENIA PIENIĘŻNE 1 145 332,00 ZŁ

FUNDUSZ STYPENDIÁLNY 1 145 332,00 ZŁ

ŚWIADCZENIA NIEPIENIĘŻNE 581 899,49 ZŁ

REALIZOWANE PROJEKTY 581 899,49 ZŁ

KOSZTY REALIZACJI DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ ODPLATNEJ POŻYTKU PUBLICZNEGO 367 247,31 ZŁ

ŚWIADCZENIA PIENIĘŻNE 0,00 ZŁ

ŚWIADCZENIA NIEPIENIĘŻNE 367 247,31 ZŁ

ODPŁATNA DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWA 367 247,31 ZŁ

POZOSTAŁE KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH 213 271,61 ZŁ

ŚWIADCZENIA PIENIĘŻNE 0,00 ZŁ

ŚWIADCZENIA NIEPIENIĘŻNE 0,00 ZŁ

KOSZTY ADMINISTRACYJNE 319 456,73 ZŁ W TYM:

- ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII 58 350,02 ZŁ

- USŁUGI OBCE 64 199,97 ZŁ

- PODATKI I OPŁATY 758,26 ZŁ

- WYNAGRODZENIA ORAZ UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA 162 043,01 ZŁ

- POZOSTAŁE KOSZTY 12 087,58 ZŁ

- AMORTYZACJA 22 017,89 ZŁ

B) POZOSTAŁE KOSZTY 213 271,61 ZŁ W TYM:

WARTOŚĆ NETTO SPRZEDANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH, ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH 0,00 ZŁ

WARTOŚĆ NETTO Z LIKWIDACJI ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W WYNIKU ZDARZEŃ MIESZCZĄCYCH SIĘ W GRANICACH OGÓLNEGO RYZYKA GOSPODARCZEGO 0,00 ZŁ

INNE 213 271,616 ZŁ

C) KOSZTY FINANSOWE 366,00 ZŁ W TYM:

WARTOŚĆ EWIDENCYJNA SPRZEDANYCH UDZIAŁÓW I AKCJI, STANOWIĄCYCH DŁUGO I KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE 0,00 ZŁ

ODSETKI OD KREDYTÓW I POŻYCZEK OPRÓCZ ODSETEK OD KREDYTÓW INWESTYCYJNYCH W OKRESIE REALIZACJI INWESTYCJI 0,00 ZŁ

OPŁACONE PROWIZJE OD ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTÓW, OPRÓCZ PROWIZJI OD KREDYTÓW INWESTYCYJNYCH 0,00 ZŁ

ZAPŁACONE ODSETKI ZA NIETERMINOWĄ REGULACJĘ ZOBOWIĄZAŃ 366,00 ZŁ

ODSETKI I DODATKOWE OPŁATY OD ŚRODKÓW TRWAŁYCH PRZEJĘTYCH W LEASING FINANSOWY 0,00 ZŁ

INNE KOSZTY FINANSOWE 0,00 ZŁ

**V**

FUNDUSZ STATUTOWY W ROKU OBROTOWYM WYNIÓŚŁ 665 117,46 ZŁ I ULEGŁ ZWIĘKSZENIU O KWOTĘ 1 440 905,53 ZŁ.

NA KONIEC OKRESU OBROTOWEGO WYNOŚI 2 106 022,99 ZŁ

**VI**

FUNDACJA DOMY WSPÓLNOTY CHLEB ŻYCIA NIE ZACIĄGAŁA ZOBOWIĄZAŃ TYTUŁEM GWARANCJE, PORĘCZENIA, KAUCJE I WADIA, INNE ZOBOWIĄZANIA NA DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWĄ.

**VII**

TENDENCJA ZMIAN W AKTYWACH:

AKTYWA

A) AKTYWA TRWAŁE 96,34%

I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE 96,34%

III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

B) AKTYWA OBROTOWE 128,07%

I. ZAPASY RZECZOWYCH AKTYWÓW OBROTOWYCH 97,44%

II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE 43,26%

III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE 136,42%

1. ŚRODKI PIENIĘŻNE 136,42%

2. POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE

C) KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

TENDENCJA ZMIAN W PASYWACH:

PASYWA

A) FUNDUSZE WŁASNE 124,43%  
I. FUNDUSZ STATUTOWY 316,64%  
I.1. WYNIK Z LAT UBIEGŁYCH  
II. FUNDUSZ GWARANCYJNY  
III. WYNIK FINANSOWY NETTO ZA ROK OBROTOWY 35,07%  
1. NADWYŻKA PRZYCHODÓW NAD KOSZTAMI (WIELKOŚĆ DODATNIA) 35,07%  
2. NADWYŻKA KOSZTÓW NAD PRZYCHODAMI (WIELKOŚĆ UJEMNA)  
B) ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA 55,35%  
I. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK  
II. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I FUNDUSZE SPECJALNE 26,73%  
1. KREDYTY I POŻYCZKI  
2. INNE ZOBOWIĄZANIA 26,73%  
3. FUNDUSZE SPECJALNE  
III. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA  
IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE 67,13%  
1. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW 67,13%  
2. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE  
SUMA BILANSOWA 119,07%

TENDENCJA ZMIAN W PRZYCHODACH I KOSZTACH:

A) PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ 77,47%  
I. SKŁADKI BRUTTO OKREŚLONE STATUTEM  
II. INNE PRZYCHODY OKREŚLONE STATUTEM 95,12%  
1. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ NIEODPŁATNEJ POŻYTKU PUBLICZNEGO 110,72%  
2. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ ODPLATNEJ POŻYTKU PUBLICZNEGO 124,08%  
3. POZOSTAŁE PRZYCHODY OKREŚLONE STATUTEM  
B) KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH 104,13%  
1. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH DZIAŁALNOŚCI NIEODPŁATNEJ POŻYTKU PUBLICZNEGO 103,70%  
2. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH DZIAŁALNOŚCI ODPLATNEJ POŻYTKU PUBLICZNEGO 135,23%  
3. POZOSTAŁE KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH  
C) WYNIK FINANSOWY NA DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (WIELKOŚĆ DODATNIA LUB UJEMNA) 35,05%  
D) KOSZTY ADMINISTRACYJNE 105,40%  
1. ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII 103,84%  
2. USŁUGI OBCE 116,48%  
3. PODATKI I OPŁATY 79,03%  
4. WYNAGRODZENIA ORAZ UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA 108,94%  
5. AMORTYZACJA 110,05%  
6. POZOSTAŁE 54,79%  
E) POZOSTAŁE PRZYCHODY (NIE WYMIENIONE W POZ. A,G,J) 95,12%  
F) POZOSTAŁE KOSZTY (NIE WYMIENIONE W POZ. B,D I H) 76,69%  
G) PRZYCHODY FINANSOWE 96,80%  
H) KOSZTY FINANSOWE 42,96%  
I) WYNIK FINANSOWY BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (WIELKOŚĆ DODATNIA LUB UJEMNA) 135,70%  
J) ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE  
I. ZYSKI NADZWYCZAJNE WIELKOŚĆ DODATNIA  
II. STRATY NADZWYCZAJNE WIELKOŚĆ UJEMNA  
K. WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM 35,70%  
I. RÓŻNICA ZWIĘKSZAJĄCA KOSZTY ROKU NASTĘPNEGO (WIELKOŚĆ UJEMNA)  
II. RÓŻNICA ZWIĘKSZAJĄCA (WIELKOŚĆ DODATNIA)

VIII

-

IX

-

Sporządzono dnia:2016-06-27