

Fundacja 21 ul. Wolności 1 38-400 Krosno NIP: 684-263-84-79; REGON: 181116481	INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO FUNDACJA 21 za okres od 1-01-2016 r. do 31-12-2016 r.	(Adresat sprawozdania)
(Pieczęć jednostki)		

DZIAŁ 1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1.1. SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH, ZAWIERAJĄCY STAN TYCH AKTYWÓW NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZMNIJSZENIA I ZWIĘKSZENIA Z TYTUŁU: AKTUALIZACJI WARTOŚCI, NABYCIA, PRZEMIESZCZENIA WEWNĘTRZNEGO ORAZ STAN KOŃCOWY, A DLA MAJĄTKU AMORTYZOWANEGO – PODOBNE PRZEDSTAWIENIE STANÓW I TYTUŁÓW ZMIAN DOTYCHCZASOWEJ AMORTYZACJI LUB UMORZENIA.

a/ wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na początek okresu	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia wartości początkowej	Aktualizacja	-	-	-	-	-
	Przychody	-	-	-	-	-
	Przemieszczenia	-	-	-	-	-
Ogółem zwiększenia wartości początkowej	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia wartości początkowej	zbycie	-	-	-	-	-
	likwidacja	-	-	-	-	-
	inne	-	-	-	-	-
Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	-	-	-	-	-	-
Wartość początkowa brutto na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Umorzenia - Stan na początek okresu	-	-	-	-	-	-
Aktualizacja	-	-	-	-	-	-
Amortyzacja (umorzenie) za rok	-	-	-	-	-	-
Inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
Inne zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Umorzenia - Stan na koniec roku obrotowego	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na początek okresu	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	-	-	-

b/ środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Wyszczególnienie		Grunty (w tym		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej [11]	Urządzenia techniczne i maszyny [3,4,5,6]	Środki transportu [7]	Inne środki trwałe [8]	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
		prawy użytkowania wieczystego gruntu [10]	zł							
Wartość brutto na początek okresu		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aktualizacja		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia wartości początkowej		-	-	-	-	-	4 080,07	-	-	4 080,07
Zmniejszenia wartości początkowej		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ogółem zwiększenia wartości początkowej		-	-	-	-	-	4 080,07	-	-	4 080,07
zbycie		-	-	-	-	-	-	-	-	-
likwidacja		-	-	-	-	-	-	-	-	-
inne		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia wartości początkowej		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ogółem zmniejszenia wartości początkowej		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość początkowa brutto na koniec okresu		-	-	-	-	-	4 080,07	-	-	4 080,07
Umorzenia - Stan na początek okresu		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aktualizacja		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortyzacja (umorzenie) za rok		-	-	-	-	-	612,01	-	-	612,01
Inne zwiększenia		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne zmniejszenia		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenia - Stan na koniec roku obrotowego		-	-	-	-	-	612,01	-	-	612,01
Wartość netto na początek okresu		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu		-	-	-	-	-	3 468,06	-	-	3 468,06

c/ inwestycje długoterminowe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według tytułów)

Na dzień 31.12.2016 r. FUNDACJA 21 nie posiadała inwestycji długoterminowych.

1.2. KWOTA DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH, ODREBNIIE DLA DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH ORAZ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH.

W roku 2016 FUNDACJA 21 nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

1.3. KWOTA WARTOŚCI FIRMY ORAZ KOSZTÓW ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH, A TAKŻE WYJAŚNIENIE OKRESU ICH ODPISYWANIA, OKREŚLONYCH W ART. 44 UST. 10 ORAZ ART. 33 UST. 3;

W trakcie działalności fundacji nie zaszły żadne okoliczności do wykazywania wartości firmy w sprawozdaniu finansowym. FUNDACJA 21 nie prowadziła dotychczas prac rozwojowych.

1.4. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE.

Na dzień 31.12.2016 r. FUNDACJA 21 nie posiadała gruntów w wieczystym użytkowaniu.

1.5. WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU LEASINGU.

Środki trwale wykazywane pozabilansowo

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu lub innej umowy, w tym:	-	-
– wartość gruntów użytkowanych wieczyście	-	-
– używane na podstawie umowy najmu	-	-
– używane na podstawie umowy leasingu	-	-
Środki trwale pozabilansowe razem	-	-

Środki trwale używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
	zł	zł	zł	zł
Grunty	-	-	-	-
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-	-
Środki transportu	-	-	-	-
Inne środki trwałe	-	-	-	-
Razem:	-	-	-	-

FUNDACJA 21 na potrzeby prowadzonej działalności zawarła umowę nieodpłatnego użytkowania budynku przy ul. Wolności 1, 38-400 Krosno

1.6. ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI.

Na dzień bilansowy zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie wystąpiły.

1.7. LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH LUB PRAW, W TYM ŚWIADECTW UDZIAŁOWYCH, ZAMIENNYCH DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, WARRANTÓW I OPCJI, ZE WSKAZANIEM PRAW, JAKIE PRZYNAJĄ;

W roku 2016 FUNDACJA 21 nie dokonywała zakupu, ani sprzedaży żadnych papierów wartościowych, świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów oraz opcji.

1.8. DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI NALEŻNOŚCI, ZE WSKAZANIEM STANU NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO;

Należności długoterminowe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według tytułów)

Wyszczególnienie	Pożyczki	Leasing	Inne tytuły	Razem
	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-
Stan na koniec okresu	-	-	-	-
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-
Wartość netto na początek okresu	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	-

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych według okresu przeterminowania

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Nieprzeterminowane:	-	-
Przeterminowane:	-	-
- do 1 miesiąca	-	-
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	-
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-
- powyżej 6 miesięcy do 1 roku	-	-
- powyżej 1 roku	-	-
Należności razem (brutto)	-	-
Odpisy aktualizujące wartość należności	-	-
Należności razem (netto)	-	-

Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek według okresu przeterminowania

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Nieprzeterminowane	5 766,74	385,00
Przeterminowane:	5 187,18	870,00
- do 1 miesiąca	880,00	870,00
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 110,00	-
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	470,49	-
- powyżej 6 miesięcy do 1 roku	2 726,69	-
- powyżej 1 roku	-	-
- uznane za nieściągalne /w egzekucji /w sądzie / w stanie likwidacji	-	-
Należności razem (brutto)	10 953,92	1 255,00
Odpisy aktualizujące wartość należności	-	-
Należności razem (netto)	10 953,92	1 255,00

W tym należności krótkoterminowe z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń od pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Należności z tyt. VAT (przeniesienie)	2 885,00	-
Należności z ZUS	-	-
Inne	-	-
Należności razem (netto)	2 885,00	-

Należności dochodzone na drodze sądowej

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Należność główna (netto + VAT)	-	-
Odpisy aktualizujące należności	-	-
Należności razem (netto)	-	-

Należności krótkoterminowe inne

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Należność od pracownika - pozostałe	-	318,53
Rozliczenie kosztów zakupu z kontrahentem	266,17	-
Należności razem (netto)	266,17	318,53

Zmiana stanu odpisu aktualizującego należności

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Stan na początek okresu	-	-
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
Stan na koniec okresu	-	-

W roku 2016 FUNDACJA 21 nie dokonywała odpisów aktualizujących wartości należności.

1.9. DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ SUBSKRYBOWANYCH AKCJI, W TYM UPRIZYWILEJOWANYCH.

Fundusz statutowy w FUNDACJA 21

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Stan na początek roku obrotowego	2 000,00	2 000,00
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
Stan na koniec roku obrotowego	2 000,00	2 000,00

1.10. STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIA I WYKORZYSTANIE ORAZ STAN KOŃCOWY KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) ZAPASOWYCH I REZERWOWYCH, O ILE JEDNOSTKA NIE SPORZĄDZA ZESTAWIENIA ZMIAN W KAPITAŁE (FUNDUSZU) WŁASNYM.

FUNDACJA 21 w roku 2016 nie utworzyła kapitału rezerwowego, ani kapitału zapasowego.

1.11. PROPOZYCJE CO DO SPOSOBU PODZIAŁU ZYSKU LUB POKRYCIA STRATY NA ROK OBROTOWY.

Wynik finansowy roku 2016 wynosi 52.643,00 zł. Zgodnie z propozycją Zarządu wypracowany wynik finansowy zostanie przeznaczony na zwiększenie przychodów następnego roku.

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Odpis na kapitał zapasowy	-	-
Pokrycie straty z lat ubiegłych	3 693,20	-
Nadwyżka przychodów nad kosztami	48 949,80	-
Zysk (strata) nie podzielony:	-	- 3 693,20
Podwyższenie kapitału podstawowego	-	-
Podatek dochodowy od przychodów kapitałowych	-	-
Zysk (strata) netto	52 643,00	- 3 693,20

1.12. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE KOŃCOWYM.

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
<i>Stan rezerwy na początek okresu</i>	-	-
<i>Zwiększenia</i>	-	-
<i>Zmniejszenia</i>	-	-
Stan rezerwy na koniec okresu	-	-

FUNDACJA 21 nie tworzy rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

1.13. PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH WEDŁUG POZYCJI BILANSU O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO, PRZEWIDYWANYM UMOWĄ OKRESIE SPŁATY:

- a) DO 1 ROKU,
- b) POWYŻEJ 1 ROKU DO 3 LAT,
- c) POWYŻEJ 3 DO 5 LAT,
- d) POWYŻEJ 5 LAT;

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
<i>do 1 roku</i>	-	-
<i>powyżej 1 roku do 3 lat</i>	-	-
<i>powyżej 3 do 5 lat</i>	-	-
<i>powyżej 5 lat</i>	-	-
Razem	-	-

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych według okresu przeterminowania

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
<i>Nieprzeterminowane</i>	-	-
<i>Przeterminowane:</i>	-	-
– <i>do 1 miesiąca</i>	-	-
– <i>powyżej 1 miesiące do 3 miesięcy</i>	-	-
– <i>powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy</i>	-	-
– <i>powyżej 6 miesięcy do 1 roku</i>	-	-
– <i>powyżej 1 roku</i>	-	-
Razem	-	-

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek według okresu przeterminowania

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Nieprzeterminowane	5 234,26	5 608,85
Przeterminowane:	4 782,70	-
- do 1 miesiąca	204,18	-
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	612,54	-
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	523,98	-
- powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 449,40	-
- powyżej 1 roku	1 992,60	-
Razem	10 016,96	5 608,85

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Podatek dochodowy od osób prawnych	93,00	0,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych	5 970,00	5 624,00
Składki ZUS	23 413,76	24 313,71
Podatek od towarów i usług VAT, w tym:	-	853,00
- VAT należny w następnym okresie:	-	-
Pozostałe	-	-
Razem	29 476,76	30 790,71

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	-	-
Zobowiązania z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	23 101,76	20 440,36
Inne zobowiązania krótkoterminowe	-	99,76
Należności razem (netto)	23 101,76	20 540,12

Fundusze specjalne

Wyszczególnienie	ZFŚS	Inne fundusze
	zł	zł
Stan na początek okresu	-	-
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
Stan na koniec okresu	-	-

FUNDACJA 21 nie tworzy ZFŚS.

1.14. WYKAZ ISTOTNYCH POZYCJI CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH; W TYM KWOTĘ CZYNNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH KOSZTÓW STANOWIĄCYCH RÓŻNICĘ MIĘDZY WARTOŚCIĄ OTRZYMANYCH FINANSOWYCH SKŁADNIKÓW AKTYWÓW A ZOBOWIĄZANIEM DO ZAPŁATY.

*Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe –
rozliczenia międzyokresowe przychodów w pasywach*

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
<i>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów</i>	-	-
<i>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</i>	-	-
<i>- otrzymane zaliczki od kontrahenta</i>	-	-
Razem	-	-

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
<i>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</i>	1 331,72	810,00
<i>- ubezpieczenia majątkowe i OC</i>	461,85	348,75
<i>- inne czynne RMK</i>	869,87	461,25
<i>Pozostałe rozliczenia międzyokresowe:</i>	-	274,79
Razem	1 331,72	1 084,79

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – rozliczenia międzyokresowe w pasywach

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
<i>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów</i>	-	-
<i>- należne przychody zafakturowane w następnym okresie</i>	-	-
<i>Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</i>	6 569,08	4 598,35
<i>- wynagrodzenie płatnika otrzymane w następnym okresie</i>	-	-
<i>- dofinansowanie do zakupu środków trwałych rozliczane w czasie</i>	-	-
<i>- usługi zafakturowane, a wykonane w następnym okresie</i>	-	-
<i>- otrzymane zaliczki od kontrahentów</i>	6 569,08	4 598,35
<i>- dofinansowanie do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych</i>	-	-
Razem	6 569,08	4 598,35

1.15. WYKAZ GRUP ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI (ZE WSKAZANIEM JEGO RODZAJU).

FUNDACJA 21 nie posiada zobowiązań zabezpieczonych majątkiem spółki.

1.16. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSLOWE.

FUNDACJA 21 nie posiadała na dzień bilansowy żadnych zobowiązań warunkowych (gwarancji, poręczeń, weksli).

OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Nie dotyczy.

FUNDACJA 21 nie posiada instrumentów finansowych na dzień bilansowy.

DZIAŁ 2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

2.1. STRUKTURA RZECZOWA (RODZAJE DZIAŁALNOŚCI) I TERYTORIALNA (KRAJ, EKSPORT) PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I USŁUG		
Sprzedaż krajowa:		
produkty (wg grup produktów)	-	-
towary (wg grup towarowych)	-	-
materiały	-	-
usługi	702 881,28	483 254,20
inne	-	-
Razem sprzedaż krajowa	702 881,28	483 254,20
Sprzedaż eksportowa:		
- produkty (według grup produktów)	-	-
- usługi	-	-
- inne	-	-
Razem sprzedaż eksportowa	-	-
Razem przychody ze sprzedaży produktów i usług	702 881,28	483 254,20
w tym:		
Przychody z działalności statutowej:		
nieodpłatnej:	421 767,83	397 554,46
- składki brutto określone statutem	-	-
- inne przychody określone statutem	421 767,83	397 554,46
odpłatnej:	13 416,00	-
- usługi	13 416,00	-
Razem przychody z działalności statutowej	435 183,83	397 554,46
Przychody z działalności gospodarczej:		
- towary	-	-
- usługi	267 697,45	85 699,74
Razem przychody z działalności gospodarczej	267 697,45	85 699,74
Razem sprzedaż	702 881,28	483 254,20

2.1A. KOSZTY WYTWORZENIA PRODUKTÓW NA WŁASNE POTRZEBY JEDNOSTKI.

W roku 2016 Fundacja nie wytworzyła produktów na własne potrzeby.

2.1C. ZMIANA STANU PRODUKTÓW.

	Rok bieżący	Rok poprzedni	Różnica
	zł	zł	
A.II. Zmiana stanu produktów	246,93	274,45	
	Saldo Wn [BZ]	Saldo Wn [BO]	
	zł	zł	zł
<i>Wyroby gotowe i odchylenia od ich cen ewidencyjnych</i>	-	-	-
<i>RMK czynne - koszty rozl.w czasie</i>	5 024,92	4 777,99	246,93
<i>Rozliczenie kosztów zakupu</i>	-	-	-
RAZEM:	5 024,92	4 777,99	246,93

2.2. WYSOKOŚĆ I WYJAŚNIENIE PRZYCZYŃ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ŚRODKÓW TRWAŁE;

Nie dotyczy.

2.3. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW;

Nie dotyczy.

2.4. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM;

W 2016 roku nie podjęto decyzji o zaniechaniu żadnej formy działalności i nie przewiduje się tego w przyszłości.

2.5. ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Przychody bilansowe	707 028,81	495 929,02
(-) Przychody niestanowiące przychodów podatkowych, w tym:	89,00	51 352,04
<i>Dotacje, refundacje</i>	0,00	0,00
<i>Przychody z tyt. pełnienia roli płatnika</i>	89,00	11,00
<i>Nadwyżka przychodów nad kosztami</i>	0,00	51 341,04
(+) Przychody stanowiące przychody podatkowe roku bieżącego	88,00	6,00
<i>Otrzymane nieodpłatne świadczenia</i>	0,00	0,00
<i>Przychody z tyt. pełnienia roli płatnika - ub. Rok</i>	88,00	6,00
<i>Otrzymana darowizna z roku poprzedniego</i>	0,00	0,00
(+) Korekta przychodów - po zatwierdzeniu sprawozdania	0,00	0,00
Przychody podatkowe	707 027,81	444 582,98
Koszty bilansowe	653 688,81	499 622,22
(-) Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:	13 046,26	13 505,73
<i>Niewypłacone wynagrodzenia</i>	2 089,45	118,68
<i>Niezapłacone składki ZUS płatnika</i>	10 925,99	11 820,20
<i>Korekta roczna z tytułu częściowego odliczenia VAT</i>	0,00	1 329,00
<i>Odsetki naliczone a nie zapłacone</i>	0,00	0,00
<i>Wydatki na materiały - NKUP</i>	0,00	0,00
<i>Koszty usług - NKUP</i>	0,00	0,00
<i>Przekazane darowizny</i>	0,00	0,00
<i>Pozostałe koszty NKUP</i>	30,82	237,85
(+) Koszty uznane podatkowo, a nieuznane księgowo, z tego:	11 909,37	9 393,88
<i>Wypłacony ekwiwalent za urlop z cięż.rezerwy</i>	0,00	0,00
<i>Wypł.wynagrodz. - za ub. r. art 16 ust 1 pkt 57</i>	118,68	3 973,47
<i>Zus od pracodawcy z ub.okresu zaplac.w bież.okr.</i>	11 790,69	5 743,41
<i>Korekta roczna z tytułu częściowego odliczenia VAT</i>	0,00	-323,00
(-) Korekta kosztów - niezapłacone zobowiązania	0,00	0,00
(+) Korekta kosztów - zapłacone zobowiązania	0,00	0,00
(+) Korekta kosztów - po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego	0,00	0,00
Koszty uzyskania przychodów	652 551,92	495 510,37
Dochód do opodatkowania	54 475,89	-50 927,39

2.6. W PRZYPADKU JEDNOSTEK, KTÓRE SPORZĄDZAJĄ RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE KALKULACYJNYM – W WIERSZU TYM WYKAZUJE SIĘ DANE O KOSZTACH WYTWORZENIA PRODUKTÓW NA WŁASNE POTRZEBY ORAZ O KOSZTACH RODZAJOWYCH:

- a) AMORTYZACJI,
- b) ZUŻYCIU MATERIAŁÓW I ENERGII,
- c) USŁUGACH OBCYCH,
- d) PODATKACH I OPLATACH,
- e) WYNAGRODZENIACH,
- f) UBEZPIECZENIACH I INNYCH ŚWIADCZENIACH,
- g) POZOSTAŁYCH KOSZTACH RODZAJOWYCH.

FUNDACJA 21 sporządza rachunek wyników według wariantu porównawczego.

2.7. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, W TYM ODSETKI ORAZ SKAPITALIZOWANE RÓŻNICE KURSOWE OD ZOBOWIĄZAŃ ZACIĄGNIĘTYCH W CELU ICH SFINANSOWANIA.

Nie dotyczy.

2.8. PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE; ODREBNI NALEŻY WYKAZAĆ PONIESIONE I PLANOWANE NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA.

Zestawienie poniesionych w roku bieżącym i planowanych na rok następny nakładów na niefinansowe aktywa trwałe, w tym z tytułu ochrony środowiska

Wyszczególnienie	Poniesione w roku bieżącym	Planowane na rok następny
	zł	zł
<i>Nabycia wartości niematerialnych i prawnych</i>	-	-
<i>Nabycia środków trwałych w tym:</i>	4 080,07	-
<i>– na ochronę środowiska</i>	-	-
<i>Środki trwałe w budowie w tym:</i>	-	-
<i>– na ochronę środowiska</i>	-	-
<i>Inwestycje w nieruchomości i prawa</i>	-	-
Razem	4 080,07	-

2.9. INFORMACJE O ZYSKACH I STRATACH NADZWYCZAJNYCH, Z PODZIAŁEM NA LOSOWE I POZOSTAŁE; PODATEK DOCHODOWY OD WYNIKU NA OPERACJACH NADZWYCZAJNYCH;

W 2016 roku w FUNDACJA 21 nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

2.10. ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSYŁY CENĘ NABYCIA TOWARÓW LUB KOSZTÓW WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM;

Nie dotyczy.

2.11. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE.

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
<i>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</i>	-	-
<i>Dotacje</i>	-	-
<i>Refundacje do wynagrodzeń (w tym PFRON)</i>	-	-
<i>Umorzone i przedawnione zobowiązania</i>	15,46	-
<i>Przychody z tyt. refaktury kosztów</i>	2 676,74	-
<i>Przychód z tytułu nieodpłatnych świadczeń</i>	-	11 900,00
<i>Wynagrodzenie płatnika</i>	89,00	63,00
<i>Darowizny otrzymane</i>	310,00	-
<i>Ulga z tytułu zakupu kasy fiskalnej</i>	175,00	525,00
<i>Pozostałe</i>	484,94	73,68
Razem	3 751,14	12 561,68

2.12. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
<i>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</i>	-	-
<i>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</i>	-	-
<i>Koszty postępowań sądowych</i>	-	-
<i>Likwidacja wartości niematerialnych i prawnych</i>	-	-
<i>Likwidacja środków trwałych</i>	-	-
<i>Odpisanie należności przedawnionych, umorzonych,</i>	-	-
<i>Przekazanie darowizn</i>	-	-
<i>Zapłacone odszkodowania kary i grzywny</i>	-	-
<i>Koszty sprzedanych aktywów obrotowych, nie</i>	-	-
<i>będących środkami trwałymi, ani zapasami</i>	-	-
<i>Pozostałe</i>	9,08	6,25
Razem	9,08	6,25

2.13. PRZYCHODY FINANSOWE

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
<i>Dywidendy</i>	-	-
<i>Odsetki uzyskane z tytułu udzielonych pożyczek</i>	-	-
<i>Odsetki od zwróconego wadium, kaucji</i>	-	-
<i>Odsetki od kontrahentów - sprawy sądowe</i>	-	-
<i>Odsetki uzyskane pozostałe</i>	-	-
<i>Zysk ze zbycia inwestycji</i>	-	-
<i>Aktualizacja wartości inwestycji</i>	-	-
<i>Zysk na różnicach kursowych</i>	-	-
<i>Rozwiązanie rezerwy</i>	-	-
<i>Pozostałe</i>	-	113,14
Razem	-	113,14

2.14. KOSZTY FINANSOWE

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
<i>Odsetki od kredytów</i>	-	-
<i>Odsetki od pożyczek</i>	-	-
<i>Odsetki pozostałe</i>	-	0,47
<i>Strata ze zbycia inwestycji</i>	-	-
<i>Aktualizacja wartości inwestycji</i>	-	-
<i>Strata na różnicach kursowych</i>	130,26	-
<i>Utworzone rezerwy</i>	-	-
<i>Pozostałe</i>	-	147,41
Razem	130,26	147,88

DZIAŁ 3. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

- 3.1. OBJAŚNIENIA STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH, A W PRZYPADKU, GDY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY JEST METODĄ BEZPOŚREDNIA, DODATKOWO NALEŻY PRZEDSTAWIĆ UZGODNIENIE PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ, SPORZĄDZONE METODĄ POŚREDNIA; W PRZYPADKU RÓŻNIC POMIĘDZY ZMIANAMI STANU NIEKTÓRYCH POZYCJI W BILANSIE ORAZ ZMIANAMI TYCH SAMYCH POZYCJI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH, NALEŻY WYJAŚNIĆ ICH PRZYCZYNY.

FUNDACJA 21 nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływów pieniężnych.

DZIAŁ 4. OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

- 4.1. INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPLYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI.

W dniu 16.09.2015 r. FUNDACJA 21 zawarła z PLANETA 21 Sp. z o.o. z siedzibą w Krośnie umowę o współpracy w celu zapewnienia podopiecznym przedszkola do skorzystania z zajęć terapeutycznych organizowanych przez Fundację 21.

- 4.2. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH (WRAZ Z ICH W KWOTAMI) ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI, PRZEZ KTÓRE ROZUMIE SIĘ JEDNOSTKI POWIĄZANE.

Nie dotyczy.

- 4.3. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBRACHUNKOWYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku bieżącym (w stosunku rocznym)	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzednim (stosunku rocznym)
<i>Pracownicy na stanowiskach robotniczych i</i>	-	-
<i>Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych</i>	8,33	4,82
<i>Uczniowie</i>	-	-
<i>Osoby wykonujące pracę nakładczą</i>	-	-
<i>Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub</i>	-	-
Razem	8,33	4,82

4.4. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH BRUTTO, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁEK HANDLOWYCH (DLA KAŻDEJ GRUPY OSOBNO).

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Wynagrodzenia członków zarządu	170 036,02	145 496,21
Wynagrodzenia członków organów nadzorczych	-	-
Razem	170 036,02	145 496,21

Członkowie zarządu nie pobierają wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie FUNDACJI 21. Koszty wykazane w powyższej tabeli dotyczą wynagrodzeń członków Zarządu z tytułu zatrudnienia w FUNDACJI 21 na podstawie umowy o pracę na stanowiskach niezwiązanych z pełnieniem funkcji członka Zarządu.

4.5. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH (DLA KAŻDEJ GRUPY OSOBNO), ZE WSKAZANIEM WARUNKÓW OPROCENTOWANIA I TERMINÓW SPŁATY.

Nie dotyczy.

4.6. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, WPLACANYM LUB NALEŻNYM ZA ROK OBROTU.

Nie dotyczy.

DZIAŁ 5. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

5.1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO, W TYM O RODZAJU POPEŁNIONEGO BŁĘDU ORAZ KWOCIE KOREKTY.

Nie dotyczy.

5.2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM.

Nie dotyczy.

- 5.3. PRZEDSTAWIENIE DOKONANYCH W ROKU OBROTOWYM ZMIAN ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY ORAZ ZMIAN SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, 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.**

Nie dotyczy.

- 5.4. INFORMACJE LICZBOWE ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM ZA ROK OBROTOWY.**

Nie dotyczy.

DZIAŁ 6. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

- 6.1. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI.**

Nie dotyczy.

- 6.2. TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI.**

Nie dotyczy.

- 6.3. WYKAZ SPÓLEK (NAZWA, SIEDZIBA), W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB W 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 SPÓLEK ZA OSTATNI ROK OBROTOWY.**

FUNDACJA 21 nie posiada udziałów w kapitale innych jednostek.

- 6.4. JEŻELI JEDNOSTKA NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, KORZYSTAJĄC ZE ZWOLNIENIA LUB WYŁĄCZEŃ, INFORMACJE O:**
- a) PODSTAWIE PRAWNEJ WRAZ Z DANYMI UZASADNIAJĄCYMI Odstąpienie 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 UBIEGLYM 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. Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, ani nie korzysta ze zwolnień lub wyłączeń dotyczących jego sprawozdania.

DZIAŁ 8. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓLEK

W roku obrachunkowym nie dokonywano połączeń z innymi podmiotami.

DZIAŁ 9. POWAŻNE ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

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.

W FUNDACJA 21 nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania przez nią działalności gospodarczej.

DZIAŁ 10. INNE ISTOTNE INFORMACJE UŁATWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie dotyczy

Krosno, dn. 31.03.2017 r.

BIURO RACHUNKOWE
"NAFTALI"
WŁAŚCICIEL
Krzysztof Paściak
mgr Ksawery Paściak
dyplomowany księgowy
świadectwo kwalifikacyjne 65350/2014

.....
Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Podpisy członków zarządu:

1. Renata Kopacz - *Renata Kopacz*
2. Artur Kopacz - *Artur Kopacz*
3. Aleksandra Listwoń - *Aleksandra Listwoń*

Podpisy członków rady:

1. Aleksandra Bieniek - *Aleksandra Bieniek*
2. Barbara Paściak - *Barbara Paściak*
3. Joanna Rajchel - *Joanna Rajchel*