

# **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**do rocznego sprawozdania finansowego**

**FUNDACJA NAUKA DLA ŚRODOWISKA**

**KOSZALIN UL. RACŁAWICKA 15-17**

**obejmujące okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.**

## **Objaśnienia do bilansu**

### 1. Rzeczowe aktywa trwałe:

<b>wyszczególnienie</b>	<b>stan na początek roku</b>	<b>stan na koniec roku</b>
Maszyny , urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	341555,85	341555,85
Urządzenia techniczne	11535,99	11535,99
Pozostałe środki trwałe	131015,93	119864,29
Wartości niematerialne i prawne	268411,45	578511,45

– umorzenie środków trwałych:

<b>nazwa</b>	<b>stan umorzenia na początek roku obrotowego</b>	<b>amortyzacja za rok</b>	<b>ogółem zwiększenie umorzenia</b>	<b>stan umorzenia na koniec roku obrotowego</b>
Maszyny i urządzenia techniczne	217900,53	45849,51	45849,51	263750,04
Urządzenia techniczne	10726,14			10726,14
Pozostałe środki trwałe	129862,03			118710,39
WNIP	91078,12	124920,83	124920,83	215998,95

**2.Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:** nie występuje

**3.Wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych , używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu:** nie występuje

**4.Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu prawa uzyskania prawa własności budynków i budowli:** nie występuje

## 5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego (fundusz statutowy):

Stan na 31.12.2018r.	1143881,22
Stan na 31.12.2019r.	1301515,74

Propozycja co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy:

Zysk za 2019r. zostanie przeznaczony na :

- zwiększenie funduszu statutowego w kwocie 585655,42 zł

### Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wykazano międzyokresowe rozliczenia przychodów;

- wynikające z dotacji otrzymanych na sfinansowanie środków trwałych w kwocie: 444659,57 zł
- rozliczenie międzyokresowe przychodów z dotacji: 1247783,39 zł

Informacja o średnim zatrudnieniu w 2019r. : 20 osób.

Jednostka nie udzielała w 2019r. gwarancji i poręczeń.

Nie udzielano kredytów i zaliczek członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.

### Objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

#### Struktura przychodów:

wyszczególnienie	kwota
<b>Przychód z działalności statutowej, w tym:</b>	<b>5259941,07</b>
<i>Dotacje ze środków wspólnotowych</i>	<i>4355889,07</i>
<i>Dotacje ze środków budżetu państwa</i>	<i>779774,05</i>
<i>Dotacje ze środków jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>34000</i>
<i>Dotacje ze środków zagranicznych</i>	<i>83126,35</i>
<i>Darowizny</i>	<i>1624,1</i>

<i>Przychód z 1%</i>	5527,5
<b>Przychody z tytułu środków trwałych finansowanych dotacją</b>	<b>170770,34</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>6817,68</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3679,89</b>
<b>Przychód z działalności gospodarczej</b>	<b>173519,34</b>
<b><i>Przychody ogółem</i></b>	<b>5614728,32</b>

#### **Struktura kosztów:**

<b>wyszczególnienie</b>	<b>kwota</b>
- koszty działalności statutowej nieodpłatnej	4925529,17
- koszty działalności gospodarczej	97217,53
- koszty administracyjne	3535,14
- koszty finansowe	10,51
- pozostałe koszty operacyjne	2780,55
<b><i>Koszty ogółem</i></b>	<b>5029072,9</b>

#### **Różnice pomiędzy RZIS a zeznaniem CIT-8 :**

##### **Koszty podatkowe:**

W deklaracji CIT wykazano koszty uzyskania przychodu będące kosztami działalności statutowej, koszty działalności gospodarczej , koszty administracyjne na łączną kwotę 108744,01 zł .

##### **Przychody:**

W zeznaniu CIT nie wykazano przychodów z tytułu: amortyzacji środka trwałego finansowanego dotacją w kwocie 170770,34 zł.

Wykazany został: wpływ dotacji, które przekazane zostały na międzyokresowe rozliczenie przychodów w kwocie 492729,42 zł,

Przychody podatkowe wyniosły: 5936687,40 zł.

Dochód z działalności gospodarczej w całości został przeznaczony na cele statutowe- działalność w zakresie ochrony środowiska i kultury.

Bilans dla organizacji pozarządowych

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	3 621 081,45	3 010 937,40	0,00
Aktywa trwałe	738 004,42	606 439,24	0,00
Wartości niematerialne i prawne	362 512,50	177 333,33	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	79 769,56	125 619,07	0,00
Należności długoterminowe	280 000,00	280 000,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 722,36	23 486,84	0,00
Aktywa obrotowe	2 883 077,03	2 404 498,16	0,00
Zapasy	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	60 730,87	34 879,68	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	2 822 346,16	2 369 618,48	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	3 621 081,45	3 010 937,40	0,00
Fundusz własny	1 887 171,16	1 301 515,74	0,00
Fundusz statutowy	1 301 515,74	1 143 884,22	0,00
Pozostałe fundusze	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	585 655,42	157 631,52	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 733 910,29	1 709 421,66	0,00
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	41 467,33	23 474,39	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	1 692 442,96	1 685 947,27	0,00

Rachunek zysków i strat dla organizacji pozarządowych

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody z działalności statutowej	5 259 941,07	2 724 603,07	0,00
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 259 941,07	2 652 603,14	0,00
Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	71 999,93	0,00
Koszty działalności statutowej	4 925 529,17	2 730 901,85	0,00
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 925 529,17	2 730 901,85	0,00
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	334 411,90	-6 298,78	0,00
Przychody z działalności gospodarczej	173 519,34	214 675,64	0,00
Koszty działalności gospodarczej	97 217,53	52 504,01	0,00
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	76 301,81	162 171,63	0,00
Koszty ogólnego zarządu	3 535,14	3 321,83	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	407 178,57	152 551,02	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	174 450,23	4 699,38	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	2 780,55	600,39	0,00
Przychody finansowe	6 817,68	1 884,02	0,00
Koszty finansowe	10,51	902,51	0,00
Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	585 655,42	157 631,52	0,00
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (M - N)	585 655,42	157 631,52	0,00