

**ZAŁĄCZNIK DO BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT  
KROK PO KROKU –  
FUNDACJA NA RZECZ DZIECI Z ZABURZENIAMI ROZWOJU I ICH RODZIN  
NA DZIEŃ I ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2020 r.**

**DODATKOWE INFORMACJE I UZUPEŁNIENIA  
ZESTAWIENIE NOT UZUPEŁNIAJĄCYCH DO BILANSU**

<b>NOTA 1</b>	<u>Zmiany w stanie wartości brutto wartości niematerialnych i prawnych</u> wartość na początku roku wartość na koniec roku	0,00 0,00
<b>NOTA 2</b>	<u>Zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych</u> wartość na początku roku wartość na koniec roku	0,00 0,00
<b>NOTA 3</b>	<u>Zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych</u> wartość na początku roku wartość na koniec roku	23.597,44 23.597,44
<b>NOTA 4</b>	<u>Zmiany w stanie umorzenia wartości środków trwałych</u> wartość na początku roku wartość na koniec roku	13.918,06 15.704,98
<b>NOTA 5</b>	<u>W trakcie roku obrotowego Fundacja:</u> 1. nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych; 2. nie amortyzowała środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub leasingu; 3. nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli; 4. nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku; 5. nie posiadała istotnych zobowiązań warunkowych (w tym gwarancji i poręczeń).	
<b>NOTA 6</b>	<u>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie</u> W trakcie roku obrotowego Fundacja nie dokonywała budowy, montażu lub ulepszenia środków trwałych. Tym samym nie wykazywano kosztów aktywowanych jako środki trwałe w budowie, nie kapitalizowano odsetek ani różnic kursowych od zobowiązań zaciągniętych w celu finansowania ich budowy.	
<b>NOTA 7</b>	<u>Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe</u> Wartości niematerialne i prawne Rzeczowe aktywa trwałe Fundacja nie ponosiła nakładów na ochronę środowiska. Nie planuje się ponoszenia takich nakładów w najbliższej przyszłości.	0,00 0,00
<b>NOTA 8</b>	<u>Odpisy aktualizujące wartość należności</u> W trakcie lat obrotowych zakończonych 31.12.2019 r. oraz 31.12.2020 r. nie zidentyfikowano należności umorzonych, przedawnionych bądź nieściągalnych. Tym samym nie stwierdzono konieczności tworzenia odpisów aktualizujących ich wartość.	
<b>NOTA 9</b>	<u>Fundusz założycielski</u> Fundusz założycielski Fundacji według stanu na dzień 31.12.2020 r. wynosił 2.000,00 zł.	
<b>NOTA 10</b>	<u>Zmiany w stanie kapitałów zapasowych i rezerwowych</u> wartość kapitału zapasowego na początek okresu wartość kapitału zapasowego na koniec okresu	330 542,41 196 435,17
<b>NOTA 11</b>	<u>Propozycja co do rozliczenia straty za rok obrotowy</u> Zarząd fundacji KROK PO KROKU – Fundacja na rzecz Dzieci z Zaburzeniami Rozwoju i Ich Rodzin wnioskuje o pokrycie straty z kapitału zapasowego, a pozostała kwota zostanie pokryta z przyszłych zysków.	

<b>NOTA 12</b>	<u>Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych</u> Nie dotyczy.	
<b>NOTA 13</b>	<u>Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych</u> Nie dotyczy.	
<b>NOTA 14</b>	<u>Struktura przychodów ze sprzedaży</u>	
	Kraj	94.665,75
	Eksport	0,00
<b>NOTA 15</b>	<u>Działalność zaniechana</u> W trakcie roku obrotowego Fundacja nie zaniechała żadnego z aspektów swojej działalności. Nie planuje się takich działań w następnym roku obrotowym.	
<b>NOTA 16</b>	<u>Dane o kosztach rodzajowych</u>	
	Amortyzacja	1.786,92
	Zużycie materiałów i energii	5.778,85
	Usługi obce	30.788,00
	Podatki i opłaty	350,00
	Wynagrodzenia	215.220,91
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	37.688,12
	Pozostałe koszty rodzajowe	1.389,98
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
	Razem koszty rodzajowe	<u>293.000,78</u>
<b>NOTA 17</b>	<u>Zatrudnienie i koszty wynagrodzeń</u> W ciągu roku obrotowego Fundacja zatrudniała 5 pracowników.	
	Koszty wynagrodzeń	215.220,91
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	37.688,12
<b>NOTA 18</b>	<u>Informacja o kosztach i przychodach finansowych</u>	
	Koszty finansowe	0,00
	Przychody finansowe	0,00
<b>NOTA 19</b>	<u>Informacja o pozostałych kosztach i przychodach operacyjnych</u>	
	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	<u>456.719,53</u>
	- Koszty z działalności dotacyjnej PFRON	437.824,00
	- Koszty z projektu Ursynów	0,00
	- Inne koszty operacyjne	18.895,53
	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	<u>247.112,40</u>
	- Dotacje, dofinansowania	235.012,00
	- Inne przychody operacyjne	12.100,40
<b>NOTA 20</b>	<u>Transakcje z jednostkami powiązanymi</u> Zdarzenia takie nie wystąpiły.	
<b>NOTA 21</b>	<u>Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych</u>	<u>31.12.2020</u>
	Kurs EUR/PLN	4,6148
<b>NOTA 22</b>	<u>Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.</u> Zdarzenia takie nie wystąpiły.	
<b>NOTA 23</b>	<u>Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.</u> Zdarzenia takie nie wystąpiły.	
<b>NOTA 24</b>	<u>Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym</u> W okresie sprawozdawczym zakończonym 31.12.2020 r. Fundacja nie dokonywała zmian w zasadach (polityce) rachunkowości.	

Sporządziła: Halina Perkowska – doradca podatkowy (nr wpisu: 01160)