

INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2016

ZAŁĄCZNIK DO BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
KROK PO KROKU – FUNDACJA NA RZECZ DZIECI Z ZABURZENIAMI ROZWOJU I ICH RODZIN
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
NA DZIEŃ I ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2016 r.

DODATKOWE INFORMACJE I UZUPEŁNIENIA
ZESTAWIENIE NOT UZUPEŁNIAJĄCYCH DO BILANSU

NOTA 1	<u>Zmiany w stanie wartości brutto wartości niematerialnych i prawnych</u>	
	wartość na początku roku	0,00
	wartość na koniec roku	0,00
NOTA 2	<u>Zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych</u>	
	wartość na początku roku	0,00
	wartość na koniec roku	0,00
NOTA 3	<u>Zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych</u>	
	wartość na początku roku	23 597,44
	wartość na koniec roku	23 597,44
NOTA 4	<u>Zmiany w stanie umorzenia wartości środków trwałych</u>	
	wartość na początku roku	6 770,38
	wartość na koniec roku	8 557,30
NOTA 5	<u>W trakcie roku obrotowego Fundacja:</u>	
	- nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych;	
	- nie amortyzowała środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub leasingu;	
	- nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli;	
	- nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku;	
	- nie posiadała istotnych zobowiązań warunkowych (w tym gwarancji i poręczeń).	

INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2016

NOTA 6 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

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.

NOTA 7 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wartości niematerialne i prawne	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00

Fundacja nie ponosiła nakładów na ochronę środowiska. Nie planuje się ponoszenia takich nakładów w najbliższej przyszłości.

NOTA 8 Odpisy aktualizujące wartość należności

W trakcie lat obrotowych zakończonych 31.12.2015 r. oraz 31.12.2016 r. nie zidentyfikowano należności umorzonych, przedawnionych bądź nieściągalnych. Tym samym nie stwierdzono konieczności tworzenia odpisów aktualizujących ich wartość.

NOTA 9 Fundusz założycielski

Fundusz założycielski Fundacji według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku był równy 2 000,00 zł.

NOTA 10 Zmiany w stanie kapitałów zapasowych i rezerwowych

wartość kapitału zapasowego na początek okresu	17 359,73
wartość kapitału zapasowego na koniec okresu	330 542,41

NOTA 11 Propozycja co do rozliczenia straty za rok obrotowy

Zarząd fundacji KROK PO KROKU – FUNDACJA NA RZECZ DZIECI Z ZABURZENIAMI ROZWOJU I ICH RODZIN wnioskuje o pokrycie straty z roku obrotowego zakończonego 31.12.2016 r. z zysków lat przyszłych.

Mar.
J. Mal
obłody

INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2016

NOTA 12 Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Nie dotyczy.

NOTA 13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Nie dotyczy.

NOTA 14 Struktura przychodów ze sprzedaży

Kraj	209 261,75
Eksport	0,00

NOTA 15 Działalność zaniechana

W trakcie roku obrotowego Fundacja nie zaniechała żadnego z aspektów swojej działalności. Nie planuje się takich działań w następnym roku obrotowym.

NOTA 16 Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania od wyniku finansowego

Strata brutto (bilansowy)	-129 816,29
Korekty:	
- koszty rodzajowe niestanowiące kosztów uzyskania przychodu	25,00
Podstawa opodatkowania	-129 791,29

Z uwagi na fakt, iż roczne sprawozdanie finansowe Fundacji nie podlega obowiązkowi badania i ogłoszenia w myśl art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości (dalej „UoR”), Fundacja zdecydowała się nie tworzyć aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (na mocy treści art. 37 ust 10 UoR).

NOTA 17 Dane o kosztach rodzajowych

Amortyzacja	1 786,92
Zużycie materiałów i energii	36 950,28
Usługi obce	78 153,08

INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2016

Podatki i opłaty	140,00
Wynagrodzenia	399 637,92
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	76 780,61
Pozostałe koszty rodzajowe	2 411,37
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
Razem koszty rodzajowe	<u>595 860,18</u>

NOTA 18 Zatrudnienie i koszty wynagrodzeń

W ciągu roku obrotowego Fundacja zatrudniała 12 pracowników.

Koszty wynagrodzeń	399 637,92
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	76 780,61

NOTA 19 Informacja o kosztach i przychodach finansowych

Koszty finansowe	385,60
Przychody finansowe	0,00

NOTA 20 Informacja o pozostałych kosztach i przychodach operacyjnych

Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	<u>1 228 372,44</u>
- Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	322 491,74
- Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	27 005,70
- Inne koszty operacyjne	878 875,00
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	<u>1 485 540,18</u>
- Dotacje	818 914,25
- Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	518 542,54
- Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	103 195,38
- Inne przychody operacyjne	44 888,01

NOTA 21 Transakcje z jednostkami powiązаныmi

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

NOTA 22 Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych

Kurs EUR/PLN	31.12.2016 4,4240
--------------	----------------------

Mar.

[Signature]

INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2016

Kurs USD/PLN

4,1793

NOTA 23 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

NOTA 24 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

NOTA 25 Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

W okresie sprawozdawczym zakończonym 31.12.2016 r. Fundacja nie dokonywała zmian w zasadach (polityce) rachunkowości.

Data i miejsce sporządzenia: 31.03.2017 r., Warszawa

Sporządziła: Halina Perkowska

Zarząd Fundacji:

Emilia Piast-Szlubowska – Prezes Zarządu

Emilia Piast - Szlubowska

Anna Marcinowska – Wiceprezes Zarządu

Anna Marcinowska

Joanna Makuch – Członek Zarządu

Joanna Makuch

Dorota Zawada – Członek Zarządu

Dorota Zawada