

**Informacja dodatkowa**  
**do sprawozdania finansowego za 2012 rok**  
**Fundacji na Rzecz Kultury i Edukacji im. Tymoteusza Karpowicza**  
**we Wrocławiu**

A. Księgi w roku 2012 prowadziło Biuro Rachunkowe GROSIK Magdalena Maniszewska we Wrocławiu.

B. W stosunku do lat ubiegłych nie uległy zmianie metody wyceny aktywów i pasywów i tak:

1. Wartości niematerialne i prawne powyżej 3.500,00 zł. wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
2. Środki trwałe powyżej 3.500,00 zł. wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00 zł. wprowadza się bezpośrednio w koszty.
4. Do amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie stawek rocznych.
5. Stosuje się amortyzację liniową.
6. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
7. Zobowiązania i należności wycenia się według kwot wymagających zapłaty.
8. Rozliczenie międzyokresowe kosztów dokonywane jest stosownie do upływu czasu oraz wielkości świadczeń podlegających rozliczeniu w czasie.
9. Fundusze własne wycenia się na dzień bilansowy według wartości nominalnej ujęte według ich rodzajów i zasad określonych przepisami statutu jednostki.
10. Nadwyżkę przychodów nad kosztami przenosi się na przychody w roku następnym w podziale na źródła przychodów.

**Informacja uzupełniająca**

1. Wartość brutto majątku trwałego wynosi 13516,39 zł., umorzenie 5969,01 zł.
2. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują kaucję za lokal w kwocie 7056,48 zł
3. Należności krótkoterminowe w kwocie 24727,88 zł. Obejmują:
  - Należności od odbiorców – 23346,06
  - Należności z tyt.podatku – 10,46
  - Należności z tyt wynagrodzeń – 90,00
  - Należności z tyt zaliczek – 1281,36
4. Na inwestycje krótkoterminowe składają się środki pieniężne w kasie i banku w wysokości 49576,23 zł.
5. Na fundusz własny składają się:  
fundusz statutowy 1000 zł.  
bilansowa nadwyżka przychodów nad kosztami 62436,51 zł.
6. Zobowiązania wynoszą kwotę 93426,21 zł.  
z tego:  
z tyt. dostaw i usług 81811,42 zł.  
z tyt. podatków i ZUS 5625,89zł

z tyt. wynagrodzeń 3428,90 zł

z tyt. pożyczki – 2560 zł

#### 7. Rozliczenia międzyokresowe w roku 2012 :

- czynne rozliczenia międzyokresowe w kwocie 11470,53 obejmują podatek VAT do odliczenia w roku 2013 – 1646,14 zł oraz sprzedaż bezgotówkową – zapłata kartą z XII 2012 w kwocie 9824,39 zł
- bierne rozliczenia międzyokresowe – rozliczenia magazynowe na kwotę 970,98 zł

#### 8. Rachunek wyników:

Na przychody statutowe złożyły się

nadwyżka z roku 2011 - 38455,52 zł.

przychody z działalności odpłatnej – 10,93zł

przychody z działalności nieodpłatnej – 150061,87 zł

wpłaty 1% podatku – 2926,90 zł

darowizny – 1517,26 zł

pozostałe przychody statutowe – 0,00 zł

*Razem przychody statutowe 192972,48 zł.*

przychody z działalności gospodarczej – 499111,34 zł

przychody finansowe (z tyt. odsetek) – 0,00 zł

pozostałe przychody operacyjne – 85542,62 zł

*Przychody ogółem – 777626,44 zł*

Wydatki dotyczyły:

Realizacji zadań statutowych w sumie – 249998,83 zł

Koszty administracyjne – 0,00 zł.

Koszty działalności gospodarczej – 443726,61zł

koszty finansowe – 11,17zł

pozostałe koszty operacyjne – 21453,32 zł

*Razem 715189,93 zł.*

#### Struktura przychodów z działalności statutowej nieodpłatnej – dotacje i działania zlecone:

- Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji – 10000 zł
- Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego - 55400 zł
- Gmina Wrocław – 19028,58 zł

#### Wynik na działalności statutowej danego roku:

przychody statutowe 192972,48 zł w tym z dotacji 65400

koszty statutowe 249998,83 zł w tym z dotacji 65400

strata na działalności statutowej -57026,35 zł

#### Wynik na działalności gospodarczej:

przychody z działalności gospodarczej 499111,34 zł

koszty z działalności gospodarczej 443726,61 zł

zysk na działalności gospodarczej 55384,73 zł

#### Rozliczenie dla celów podatkowych

Przychody 777626,44 zł.

- różnica przychodów nad kosztami za rok 2011 38455,52 zł

**Razem Przychód podatkowy 739170,92 zł.**

Koszty 715189,93 zł.

– wydatki finansowane ze środków z dotacji 64500,00 zł

**koszty uzyskania przychodów 650689,93 zł.**

Dochód 88480,99 zł.

Odliczenia od dochodu:

Przychód z dotacji - 64500,00 zł

Na cele statutowe 23980,99 zł.

**Dochód do opodatkowania 0,00 zł.**

Zysk za rok 2012 w całości zostaje przeznaczony na działalność statutową w kwocie 62436,51 zł.

W dniu 31.12.2012 Fundacja na Rzecz Kultury i Edukacji im. Tymoteusza Karpowicza nie zatrudniała nikogo na podstawie umowy o pracę.

Roczne sprawozdania sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

Sporządzono dnia 31.03.2013 r.

Magdalena Maniszewska  
imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej

Zarząd Fundacji