

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I

OBJAŚNIENIA STOSOWANYCH METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ PRZYCZYN EWENTUALNYCH ICH ZMIAN W STOSUNKU DO ROKU POPRZEDNIEGO (w PLN):

Aktywa zostały wycenione w następujący sposób:

**AKTYWA TRWAŁE** (środki trwałe, wartości niematerialne i prawne) według cen zakupu.

Zmiana w ciągu roku wartości trwałych i wartości niematerialnych i prawnych - Urządzenia techniczne i maszyny

- wartość na początek roku obrotowego 99 652,04
- zwiększenie / zmniejszenie 13 721,49
- stan na koniec roku obrotowego 113 373,53

Umorzenia środków trwałych - Umorzenia urządzeń technicznych i maszyn

- wartość na początek roku obrotowego 99 652,04
- zwiększenie / zmniejszenie 13 721,49
- stan na koniec roku obrotowego 113 373,53

Stan środków trwałych na dzień 31.12.2015 r. wynosi 113 373,53. Środki trwałe zostały sfinansowane z dotacji i zaliczone w ciężar kosztów odpowiednich grantów.

Wartości niematerialne i prawne

- wartość na początek roku obrotowego 1 901,57
- zwiększenie / zmniejszenie 0,00
- stan na koniec roku obrotowego 1 901,57

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (odpisy umorzeniowe)

- wartość na początek roku obrotowego 1 901,57
- zwiększenie / zmniejszenie 0,00
- stan na koniec roku obrotowego 1 901,57

Stan wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2015 r. w stosunku do 2014 roku nie uległ zmianie i wynosi 1 901,57.

Środki trwałe nie amortyzowane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów - nie występują.

### AKTYWA OBROTOWE

Należności krótkoterminowe wyceniono według kwoty wymagającej zapłaty. Należności wykazane w bilansie na dzień 31.12.2015 r. wyniosły 141 103,53 i składają się z następujących pozycji:

TU Allianz 1 366,00  
First Class 275,12  
Rozrachunki publiczno-prawne 234,00  
Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tytułu VAT 16 014,16  
Stypendyści Kirklanda 0,50  
ASTI (Tadżykistan) 12 177,79  
Dobra Polska Szkoła (USA) 14 308,64  
Valentina Kashuba 1 020,80 zł  
Nasze Podole (Winnica, Ukraina) 94 678,52  
Martyna Bogaczyk 1 028,00

W 2015 roku nie były tworzone odpisy aktualizujące wartości należności.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2015 r. wyniosły 1 376 096,27:

Rachunek podstawowy 88 644,34  
Rachunek RITA 1 003,68  
Rachunek Kirkland-2015 276 159,41  
Rachunek RITA-10 1 007 674,59  
Rachunek MSZ-EG 2 614,25

Na rachunku podstawowym zgromadzone są, między innymi, środki pieniężne z:

- darowizny (NDPP-2015) 9 849,06

- 1% (NDPP-1%-2015) 27 883,75

Środki pieniężne z NDPP-2015 oraz NDPP-1%-2015 to wpłacone i niewykorzystane w 2015 r. darowizny i wpłaty z 1%.

Na pozostałych rachunkach bankowych znajdują się środki pieniężne dotyczące dotacji przyznanych i niewykorzystanych w 2015 r.

Krótkoterminowe rozliczenia między okresowe kosztów na kwotę 30 480,96 to koszty dotyczące dotacji Civic Library ... (CoD-2015).

PASYWA zostały wycenione w następujący sposób:

Struktura własności kapitału podstawowego: Fundusz statutowy w 2015 r. został zmniejszony o straty z 2014 roku w kwocie 24 309,43 zł. Stan funduszu statutowego na dzień 31.12.2015 r. wynosi 9 328,91 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Zobowiązania wycenione zostały według kwot wymagających zapłaty, potwierdzonych sald przez kontrahentów. Stan zobowiązań na 31.2015 r. wynosił 859,66 zł. Zostały one zapłacone w styczniu 2016 r.:

- Friptu Marcela 850,00 zł

- Tadeusz Rudzki 9,66 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów na kwotę 1 533 276,46 stanowią dotacje przyznane i niewykorzystane w 2015 r. Środki te zwiększają przychody 2016 r.

## II

UZUPEŁNIAJĄCE DANE O AKTYWACH I PASYWACH

brak

## III

INFORMACJE O STRUKTURZE ZREALIZOWANYCH PRZYCHODÓW ZE WSKAZANIEM ICH ŹRÓDEŁ, W TYM PRZYCHODÓW OKREŚLONYCH STATUTEM:

W 2015 roku Fundacja otrzymała następujące przychody grantowe i statutowe (w PLN):

Odpłatna działalność pożytku publicznego (ODPP-2015)

7 485,00

Nieodpłatna działalność pożytku publicznego - darowizny (NDPP-2015)

16 515,23

Nieodpłatna działalność pożytku publicznego - 1% (NDPP-1%-2015)

893,81

Edukacja Globalna 2014-2015. Regranting dla NGO (MSZ-EG-2015)

640 050,40

Media literacy for democracy (MATRA-BY-2015)

80 314,30

Wschód i Zachód razem - przestrzeń dialogu (FSM-PKWD-media-2015)

252 373,99

Silne wspólnoty lokalne kluczem do sukcesu reformy samorządowej (FSM-PKWD-sam-2015-2016)

335 389,36

Przemiany w regionie RITA, edycja X (RITA-10)

1 310 281,97

Program Stypendialny im. Lane'a Kirklanda, edycja 2015/2016 (Kirkland-2015)

1 177 217,84

Społeczne inicjatywy lokalne kluczem do rozwoju tadjyckich wsi (FSM-TJ-2015)

170 253,23

Siła kobiet w Klubach Kobiet. Przedsiębiorczość w praktyce (MSZ-TJ-2015)

199 913,31

Edukacja obywatelska - więcej niż projekt (FSM-BY-2015)  
104 240,93

Edukacja obywatelska - wymiana polsko-rosyjska (MSZ-RU-2015)  
118 129,87

Poprawa infrastruktury społecznych szkół polonijnych w Irlandii (MSZ-PL-IR-infr.-2015)  
118 650,01

Więzi i kontakty z Polską. Regranting (MSZ-PL-regrant-2015)  
550 000,00

Szkoła.PL - wsparcie dla społecznych szkół polonijnych (MSZ-PL-UE-2015)  
397 652,85

W naszym domu mówimy po polsku! (MSZ-PL-US-2015)  
190 000,00

Przemiany w regionie RITA, edycja IX (RITA-9)  
1 287 650,87

Civic Library - Identifying, Collecting, Organizing, and Publicizing Democracy Education Materials (CoD-2015)  
130 797,00

Wsparcie rodzin tzw. „Niebiańskiej sotni” oraz rodzin, które ucierpiały w skutek walki za niepodległą i demokratyczną Ukrainę (FSM-UA-2015)  
1 000 000,00

Wspieranie oświaty polonijnej w zakresie doskonalenia zawodowego nauczycieli ... (MEN-PL-2015)  
244 787,35

Fostering Local Reforms in Ukraine's Regions (NED-UA-2015)  
84 783,38

E-globalna tłumaczy świat (MSZ-e-globalna-2015)  
80 000,00

Strong Local Media – Stronger Civil Society (AEIF-UA-2015)  
22 289,15

Program Stypendialny im. Lane'a Kirklanda, edycja 2014/2015 (Kirkland-2014)  
1 643 136,83

Szkoła.PL w Irlandii, moduł 2015 (MSZ-PL-IR-2014-2015)  
494 340,11

Przychody administracyjne (odszkodowanie za zalanie lokalu)  
5 658,00

Skompensowano dodatnie różnice kursowe w kwocie 851,13 zł z ujemnymi różnicami kursowymi w kwocie 2 811,27 zł. Różnica stanowi koszty finansowe wykazane w rachunku wyników w kwocie 1 960,14 zł.

Przychody finansowe z tytułu odsetek bankowych i dodatnich różnic kursowych wynoszą 4 764,24 zł.

Przychody operacyjne na dzień 31.12.2015 wyniosły 8 864,39 zł.

#### IV

INFORMACJE O STRUKTURZE KOSZTÓW STANOWIĄCYCH ŚWIADCZENIA PIENIĘŻNE I NIEPIENIĘŻNE OKREŚLONE STATUTEM ORAZ O STRUKTURZE KOSZTÓW ADMINISTRACYJNYCH:

W 2015 roku Fundacja poniosła następujące koszty grantowe:

Odpłatna działalność pożytku publicznego (ODPP-2015)  
7 485,00

Nieodpłatna działalność pożytku publicznego - darowizny (NDPP-2015)

16 515,23

Nieodpłatna działalność pożytku publicznego - 1% (NDPP-1%-2015)  
893,81

Edukacja Globalna 2014-2015. Regranting dla NGO (MSZ-EG-2015)  
640 050,40

Media literacy for democracy (MATRA-BY-2015)  
80 314,31

Wschód i Zachód razem - przestrzeń dialogu (FSM-PKWD-media-2015)  
252 373,99

Silne wspólnoty lokalne kluczem do sukcesu reformy samorządowej (FSM-PKWD-sam-2015-2016)  
335 389,36

Przemiany w regionie RITA, edycja X (RITA-10)  
1 310,281,97

Program Stypendialny im. Lane'a Kirklanda, edycja 2015/2016 (Kirkland-2015)  
1 177 217,84

Społeczne inicjatywy lokalne kluczem do rozwoju tadżyckich wsi (FSM-TJ-2015)  
170 253,23

Siła kobiet w Klubach Kobiet. Przedsiębiorczość w praktyce (MSZ-TJ-2015)  
199 913,31

Edukacja obywatelska - więcej niż projekt (FSM-BY-2015)  
104 240,93

Edukacja obywatelska - wymiana polsko-rosyjska (MSZ-RU-2015)  
118 129,87

Poprawa infrastruktury społecznych szkół polonijnych w Irlandii (MSZ-PL-IR-infr.-2015)  
118 650,01

Więzi i kontakty z Polską. Regranting (MSZ-PL-regrant-2015)  
550 000,00

Szkoła.PL - wsparcie dla społecznych szkół polonijnych (MSZ-PL-UE-2015)  
397 652,85

W naszym domu mówimy po polsku! (MSZ-PL-US-2015)  
190 000,00

Przemiany w regionie RITA, edycja IX (RITA-9)  
1 287 650,85

Civic Library - Identifying, Collecting, Organizing, and Publicizing Democracy Education Materials (CoD-2015)  
130 797,00

Wsparcie rodzin tzw. „Niebiańskiej sotni” oraz rodzin, które ucierpiały w skutek walki za niepodległą i demokratyczną Ukrainę (FSM-UA-2015)  
1 000 000,00

Wspieranie oświaty polonijnej w zakresie doskonalenia zawodowego nauczycieli ... (MEN-PL-2015)  
244 787,35

Fostering Local Reforms in Ukraine's Regions (NED-UA-2015)  
84 783,38

E-globalna tłumaczy świat (MSZ-e-globalna-2015)  
80 000,00

Strong Local Media – Stronger Civil Society (AEIF-UA-2015)  
22 289,15

Program Stypendialny im. Lane'a Kirklanda, edycja 2014/2015 (Kirkland-2014)  
1 643 136,83

Szkoła.PL w Irlandii, moduł 2015 (MSZ-PL-IR-2014-2015)  
494 340,11

W roku 2015 Fundacja poniosła koszty administracyjne w kwocie 6 493 zł, na które składają się:

Zużycie materiałów i energii  
589,00

Usługi obce  
5 904,00

Podatki i opłaty  
0,00

Wynagrodzenia, ubezpieczenia  
0,00

Pozostałe  
0,00

W roku 2015 Fundacja poniosła koszty finansowe z tytułu ujemnych różnic kursowych i finansowych odsetek w kwocie 2 816,48 zł.

Pozostałe koszty operacyjne na dzień 31.12.2015 wyniosły 103,72 zł.

Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

Propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy 2015:  
Wypracowany przez Fundację zysk bilansowy za 2015 rok w kwocie 4 215,73 zł w całości zostanie przeznaczony na cele statutowe Fundacji.

#### **V**

**DANE O ŹRÓDŁACH ZWIĘKSZANIA I SPOSOBIE WYKORZYSTANIA FUNDUSZU STATUTOWEGO:**

Fundusz statutowy w 2015 roku został zmniejszony o stratę z 2014 roku w kwocie 24 309,43 złotych.

#### **VI**

**DANE DOTYCZĄCE UDZIELONYCH GWARANCJI, PORECZEŃ I INNYCH ZOBOWIĄZAŃ ZWIĄZANYCH Z DZIAŁALNOŚCIĄ STATUTOWĄ:**

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Fundacji - nie występuje.

#### **VII**

## WYKAZ ISTOTNYCH POZYCJI CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH

W pozycji bilansowej Krótkoterminowe rozliczenia kosztów wykazane są koszty na kwotę 30 480,96 zł. Są to koszty grantu CoD-2015 (WD-Civic Library-2015) które zostaną rozliczone w 2016 roku.

W pozycji bilansowej Inne Rozliczenia Międzyokresowe wykazane są granty na kwotę 1 533 276,46 zł, które zwiększają przychody roku 2016:

Odpłatna działalność pożytku publicznego (ODPP-2015)  
723,90

Nieodpłatna działalność pożytku publicznego - darowizny (NDPP-2015)  
9 849,06

Nieodpłatna działalność pożytku publicznego - 1% (NDPP-1%-2015)  
27 883,75

Edukacja Globalna 2014-2015. Regranting dla NGO (MSZ-EG-2015)  
10 025,23

Wschód i Zachód razem - przestrzeń dialogu (FSM-PKWD-media-2015)  
34 969,01

Silne wspólnoty lokalne kluczem do sukcesu reformy samorządowej (FSM-PKWD-sam-2015-2016)  
84 836,64

Przemiany w regionie RITA, edycja X (RITA-10)  
1 029 718,03

Program Stypendialny im. Lane'a Kirklanda, edycja 2015/2016 (Kirkland-2015)  
284 498,16

Siła kobiet w Klubach Kobiet. Przedsiębiorczość w praktyce (MSZ-TJ-2015)  
61,69

Więzi i kontakty z Polską. Regranting (MSZ-PL-regrant-2015)  
25,53

Szkoła.PL - wsparcie dla społecznych szkół polonijnych (MSZ-PL-UE-2015)  
2 347,15

Wspieranie oświaty polonijnej w zakresie doskonalenia zawodowego nauczycieli ... (MEN-PL-2015)  
35 211,65

Fostering Local Reforms in Ukraine's Regions (NED-UA-2015)  
7 033,92

Strong Local Media – Stronger Civil Society (AEIF-UA-2015)  
432,85

Szkoła.PL w Irlandii, moduł 2015 (MSZ-PL-IR-2014-2015)  
5 659,89

## VIII

### STAN I STRUKTURA ZATRUDNIENIA W ROKU OBROTOWYM 2015:

W Fundacji Edukacja dla Demokracji na dzień 31 grudnia 2015 było zatrudnionych 14 pracowników.

Wynagrodzenie członków Zarządu Fundacji za 2015 rok wyniosło łącznie 257 400,00 zł.  
Zarząd Fundacji składa się z 3 osób.

Skład Zarządu w 2015 roku był następujący:  
Justyna Janiszewska, Prezes Zarządu  
Martyna Bogaczyk, Wiceprezes Zarządu  
Jacek Podolski, Wiceprezes Zarządu

W 2015 roku Fundacja nie udzielała pożyczek i podobnych świadczeń członkom Zarządu Fundacji, członkom Rady Nadzorczej ani pracownikom Fundacji.

## IX

### INFORMACJE O PRZYCHODACH I KOSZTACH ORAZ WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM:

W latach 2013, 2014, 2015 i 2016 Fundacja była operatorem Programu Stypendialnego im. Lane'a Kirklanda. Od sierpnia 2016 roku Program ten przechodzi do nowej organizacji (Fundacja Liderzy Przemian) i będzie tam kontynuowany.

### POZOSTAŁE INFORMACJE:

10) Dochód Fundacji na podstawie art. 17 u.1 p.4 przeznaczony na cele statutowe jest wolny od podatku dochodowego od osób prawnych.

11) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujęte w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2015 – nie wystąpiły.

12) Informacje dodatkowe i końcowe oraz zdarzenia po dacie bilansu mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Fundacji – nie wystąpiły.

13) Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego wyniosło 8 000,00 zł plus podatek VAT.

Sporządzono dnia:2016-06-27