

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

OBJAŚNIENIA STOSOWANYCH METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ PRZYCZYN EWENTUALNYCH ICH ZMIAN W STOSUNKU DO ROKU POPRZEDNIEGO

A K T Y W A

Aktywa zostały wycenione w następujący sposób:

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

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

- wartość początkowa na początek roku obrotowego: 113.373,53 zł
- zwiększenie/ zmniejszenie: 3.699,00 zł
- stan na koniec roku obrotowego: 117.072,53 zł

Umorzenie środków trwałych - Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn

- wartość początkowa na początek roku obrotowego: 113.373,53 zł
- zwiększenie/ zmniejszenie: 3.699,00 zł
- stan na koniec roku obrotowego: 117.072,53 zł

Stan środków trwałych na dzień 31.12.2016 wynosi 117.072,53 zł. Środki trwałe zostały sfinansowane z dotacji i zaliczone w ciężar kosztów odpowiednich grantów.

Wartości niematerialne i prawne

- wartość początkowa na początek roku obrotowego: 1.901,57 zł
- zwiększenie/ zmniejszenie: 0,00 zł
- stan na koniec roku obrotowego: 1.901,57 zł

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

- wartość początkowa na początek roku obrotowego: 1.901,57 zł
- zwiększenie/ zmniejszenie: 0,00 zł
- stan na koniec roku obrotowego: 1.901,57 zł

Stan wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2016 r. w stosunku do 2015 nie uległ zmianie i wynosi 1.901,57 zł.

Środki trwałe nieamortyzowane 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 31.12.2016 r. wyniosły 42.412,47 zł i składają się z następujących pozycji:

- Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tytułu VAT: 6.462,76 zł
- Rozrachunki z organizacją Nasze Podole (Winnica, Ukraina): 35.949,71 zł

W 2016 roku nie były tworzone odpisy aktualizujące wartości należności.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2016 r. wyniosły razem 1.386.071,14 zł, w tym:

- Rachunek podstawowy: 4.675,73 zł
- Rachunek pomocniczy – różne dotacje: 182.080,47 zł
- Rachunek pomocniczy – projekt "Silne wspólnoty lokalne kluczem do sukcesu reformy samorządowej": 83.732,85 zł
- Rachunek pomocniczy – projekt "Przemiany w Regionie - RITA X": 1.115.582,09 zł

Na rachunku podstawowym zgromadzone są środki pieniężne między innymi z:

- nieodpłatnej działalności pożytku publicznego (NDPP) w kwocie 6.596,93 zł.

Środki pieniężne NDPP to wpłacone i nie wykorzystane w 2016 roku darowizny.

Na pozostałych kontach bankowych znajdują się środki pieniężne dotyczące dotacji przyznanych na wieloletnie

projekty i niewykorzystanych w 2016 roku.

P A S Y W A

Pasywa zostały wycenione w następujący sposób:

Struktura własności kapitału podstawowego

Fundusz statutowy w 2016 roku został zwiększony o zysk z 2015 roku w kwocie 4.215,73 zł. Stan Funduszu statutowego na 31.12.2016 r. wynosi 13.544,64 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Zobowiązania wycenione zostały według kwoty wymagających zapłaty, potwierdzonych sald przez kontrahentów. Stan zobowiązań na 31.12.2016 wynosi 3.228,14 zł. Zostały one zapłacone w styczniu i lutym 2017 r.:

- Hromadskie Radio: 8,86 zł
- Krym SOS: 10,87 zł
- Nowa Generacja: 397,41 zł
- A. Litoś-Kostrzewa: 2.730,00 zł
- G. Zajączkowski: 81,00 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów na kwotę 1.412.046,07 zł stanowią dotacje niewykorzystane w 2016 roku. Środki te zwiększają przychody 2017 r.

II

UZUPEŁNIAJĄCE DANE O AKTYWACH I PASYWACH

brak

.

III

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

W 2016 roku Fundacja otrzymała następujące przychody grantowe i statutowe:

704 – Nieodpłatna działalność pożytku publicznego – darowizny
14.801,22 zł

705 – Nieodpłatna działalność pożytku publicznego – 1%
29.089,72 zł

710 – Obywatelska fala na Kijowszczyźnie i Donbasie
299.994,00 zł

711 – Program Stypendialny im. Lane'a Kirklanda, edycja 2016
104.330,00 zł

712 – Polonijny Dzień Dwujęzyczności
198.276,77 zł

714 – Szkoła.PL - wsparcie dla edukacji polonijnej
1.284.313,86 zł

715 – Wschód i Zachód razem - budowanie potencjału ukraińskich mediów lokalnych
221.361,66 zł

718 – Silne wspólnoty lokalne kluczem do sukcesu reformy samorządowej
391.656,83 zł

719 – Przemiany w Regionie - RITA X
2.660.937,71 zł

720 – Program Stypendialny im. Lane'a Kirklanda 2015/2016
1.337.809,16 zł

721 – Dobra edukacja polonijna. Regranting
196.803,98 zł

723 – Wsparcie rodzin „Niebiańskiej sotni”
800.000,00 zł

725 – Uczeń, rodzic, nauczyciel - wspólnie dla naszej szkoły
150.000,00 zł

730 – Civic Library - Identifying, Collecting, Organizing, and Publicizing Democracy Education Materials
30.480,96 zł

731 – Edukacja Globalna 2016-2017. Regranting dla organizacji pozarządowych (moduł I)
578.382,03 zł

733 – Fostering Local Reforms in Ukraine's Regions
70.395,11 zł

736 – E-globalna w praktyce (moduł I)
83.993,31 zł

737 – Media literacy for democracy, part II
32.895,29 zł

Skompensowano dodatnie różnice kursowe w kwocie 987,15 zł z ujemnymi różnicami kursowymi w kwocie 5.680,34 zł. Różnica stanowi koszty finansowe wykazane w rachunku wyników w kwocie zł 4.693,19 zł.

Przychody finansowe z tytułu odsetek bankowych i dodatnich różnic kursowych wynoszą 2.543,04 zł.

Przychody operacyjne na dzień 31.12.2016 r. wyniosły 392,87 zł.

.

IV

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

W 2016 roku Fundacja poniosła następujące koszty grantowe:

504 – Nieodpłatna działalność pożytku publicznego – darowizny
14.861,22 zł

505 – Nieodpłatna działalność pożytku publicznego – 1%
29.089,72 zł

510 – Obywatelska fala na Kijowszczyźnie i Donbasie
299.994,00 zł

511 – Program Stypendialny im. Lane'a Kirklanda, edycja 2016
104.329,61 zł

512 – Polonijny Dzień Dwujęzyczności
198.276,77 zł

514 – Szkoła.PL - wsparcie dla edukacji polonijnej
1.284.313,86 zł

515 – Wschód i Zachód razem - budowanie potencjału ukraińskich mediów lokalnych
222.361,66 zł

518 – Silne wspólnoty lokalne kluczem do sukcesu reformy samorządowej
391.656,83 zł

519 – Przemiany w Regionie - RITA X
2.660.937,71 zł

520 – Program Stypendialny im. Lane'a Kirklanda 2015/2016
1.337.809,16 zł

521 – Dobra edukacja polonijna. Regranting
196.803,98 zł

523 – Wsparcie rodzin „Niebiańskiej sotni”
800.000,00 zł

525 – Uczeń, rodzic, nauczyciel - wspólnie dla naszej szkoły
150.000,00 zł

530 – Civic Library - Identifying, Collecting, Organizing, and Publicizing Democracy Education Materials
30.480,96 zł

531 – Edukacja Globalna 2016-2017. Regranting dla organizacji pozarządowych (moduł I)
578.382,03 zł

533 – Fostering Local Reforms in Ukraine's Regions
71.099,04 zł

536 – E-globalna w praktyce (moduł I)
83.993,31 zł

537 – Media literacy for democracy, part II
32.895,29 zł

W roku 2016 Fundacja poniosła koszty administracyjne w kwocie 516,60 zł, na które składają się:

Zużycie materiałów i energii
0,00 zł

Usługi obce
516,60 zł

Podatki i opłaty
0,00 zł

Wynagrodzenia, ubezpieczenia
0,00 zł

Pozostałe
0,00 zł

W roku 2016 Fundacja poniosła koszty finansowe z tytułu ujemnych różnic kursowych i pozostałych kosztów finansowych kwocie 5.684,41 zł.

Pozostałe koszty operacyjne na dzień 31.12.2016 r. wyniosły 306,60 zł.

Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

W 2016 roku Fundacja Edukacja dla Demokracji poniosła stratę w kwocie 335,24. Strata ta będzie pokryta w 2017 roku z funduszu statutowego Fundacji.

V

DANE O ŹRÓDŁACH ZWIĘKSZANIA I SPOSOBIE WYKORZYSTANIA FUNDUSZU STATUTOWEGO:

Fundusz statutowy w 2016 roku został zwiększony o zysk z 2015 roku w kwocie 4.215,73 zł.

VI

DANE DOTYCZĄCE UDZIELONYCH GWARANCJI, PORĘCZEŃ 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 "Inne Rozliczenia międzyokresowe" wykazane są granty na kwotę 1.412.046,07 zł , które zwiększają przychody roku 2017:

701 – Przychody administracyjne
2.000,00 zł

705 – Nieodpłatna działalność pożytku publicznego – 1%
6.596,93 zł

712 – Polonijny Dzień Dwujęzyczności
1.723,23 zł

714 – Szkoła.PL - wsparcie dla edukacji polonijnej
15.076,14 zł

718 – Silne wspólnoty lokalne kluczem do sukcesu reformy samorządowej
113.405,81 zł

719 – Przemiany w Regionie - RITA X
1.121.030,32 zł

721 – Dobra edukacja polonijna. Regranting
3.196,02 zł

731 – Edukacja Globalna 2016-2017. Regranting dla organizacji pozarządowych (moduł I)
71.624,75 zł

736 – E-globalna w praktyce (moduł I)
3.484,69 zł

737 – Media literacy for democracy, part II
73.908,18 zł

VIII

STAN I STRUKTURA ZATRUDNIENIA W ROKU OBROTOWYM 2016

W Fundacji Edukacja dla Demokracji na dzień 31 grudnia 2016 r. było zatrudnionych 8 pracowników.

Wynagrodzenie łączne członków Zarządu Fundacji Edukacja dla Demokracji za 2016 rok wyniosło 272.728,00 zł.

W 2016 roku nastąpiła zmiana składu Zarządu. Zarząd Fundacji składa się z 3 osób. Nowy Zarząd został powołany Uchwałą Rady Nadzorczej nr 1/2016 z dnia 25 kwietnia 2016 roku, ze skutkiem od dnia 01 maja 2016 roku. Zmiany zostały wpisane do rejestru KRS – wpis nr 18 z dnia 31 maja 2016.

Skład Zarządu od dnia 01 maja 2016 roku był następujący:

- Martyna Bogaczyk, Prezes Zarządu
- Jacek Podolski, Wiceprezes Zarządu
- Anna Kertyczak, Wiceprezes Zarządu

W 2016 roku Fundacja nie udzielała pożyczek i podobnych świadczeń członkom Zarządu, ani członkom organu nadzorczego.

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 przeszedł pod zarząd nowopowstałej organizacji – Fundacji Liderzy Przemian.

X

POZOSTAŁE INFORMACJE

10) Dochód Fundacji na podstawie art. 17 ust. 1 pkt .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 2016 – 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:2017-04-22