

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1/ Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych (inwestycji).

a) wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość			
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	71 865,80	22 562,68	0,00	94 428,48
RAZEM	71 865,80	22 562,68	0,00	94 428,48

b) rzeczowe środki trwałe

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość			
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty				0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	309 569,56	2 774 361,53	309 569,56	2 774 361,53
Urządzenia techniczne i maszyny	125 993,09	55 505,85	20 319,10	161 179,84
Środki transportu	199 414,65	0,00	0,00	199 414,65
Inne środki trwałe	4 623,80	44 708,51	0,00	49 332,31
RAZEM	639 601,10	2 874 575,89	329 888,66	3 184 288,33

c) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość			
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	53 424,20	20 321,82	0,00	73 746,02
RAZEM	53 424,20	20 321,82	0,00	73 746,02

d)) umorzenie rzeczowych środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość			
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty				0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 442,54	15 380,38	30 312,18	11 510,74
Urządzenia techniczne i maszyny	102 068,29	16 736,32	10 162,60	108 642,01
Środki transportu	145 142,51	13 291,20		158 433,71
Inne środki trwałe	1 402,44	647,28		2 049,72
RAZEM	275 055,78	46 055,18	40 474,78	280 636,18

e) wartości niematerialne i prawne - wartość netto

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość	
	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	18 441,60	20 682,46
RAZEM	18 441,60	20 682,46

f) rzeczowe środki trwałe - wartość netto

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość	
	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Grunty		
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	283 127,02	2 762 850,79
Urządzenia techniczne i maszyny	23 924,80	52 537,83
Środki transportu	54 272,14	40 980,94
Inne środki trwałe	3 221,36	47 282,59
RAZEM	364 545,32	2 903 652,15

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

3/ Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

a)

Fundacja posiada na dzień 31 grudnia 2010 przekazany w nieodpłatne używanie wieczystego użytkownika gruntów zgodnie z zawartą Umową o przekazanie nieruchomości w użytkowanie z dnia 8.11.2005r. w Choczewie pomiędzy Fundacją a Dyrektorem Generalnych Lasów Państwowych (Akt Notarialny Rep. A nr 11879/2005r.)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	4100			4100
Wartość (tys.zł.)	410			410

b)

Fundacja posiada na dzień 31 grudnia 2010 przekazany w nieodpłatne używanie prawo użytkownika nieruchomości położonej w Radwanowicach, gmina Zabierzów, utworzonej z niezabudowanej działki nr 263/3 zgodnie z Umową spisaną w formie Aktu Notarialnego Rep. A Nr 1071/20085 w dniu 25.01.2008r. pomiędzy Fundacją a Fundacją im. Brata Alberta z/s w Radwanowicach.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	3500			3500
Wartość (tys.zł.)	3336			3336

4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5/ Dane o strukturze funduszu statutowego, o źródłach tworzenia i zwiększenia oraz sposobie wykorzystania funduszu statutowego w roku obrotowym.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Fundusz statutowy	17 612 280,38			27 549 103,50
Rozliczenie wyniku finansowego za 2010r.		9 936 823,12		
Razem	17 612 280,38	9 936 823,12		27 549 103,50

6/ Informacje o funduszach zasobowych i rezerwowych.

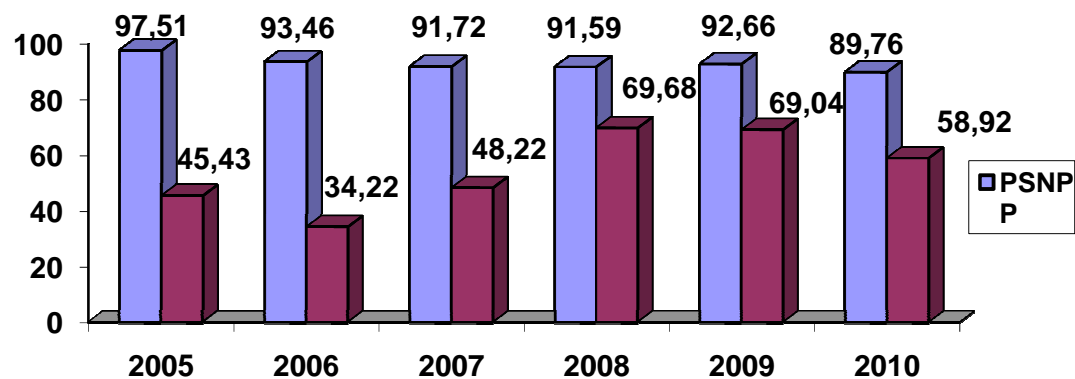
WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Fundusz zasobowy	5 000,00			5 000,00

W okresie sprawozdawczym nie utworzono funduszu rezerwowego.

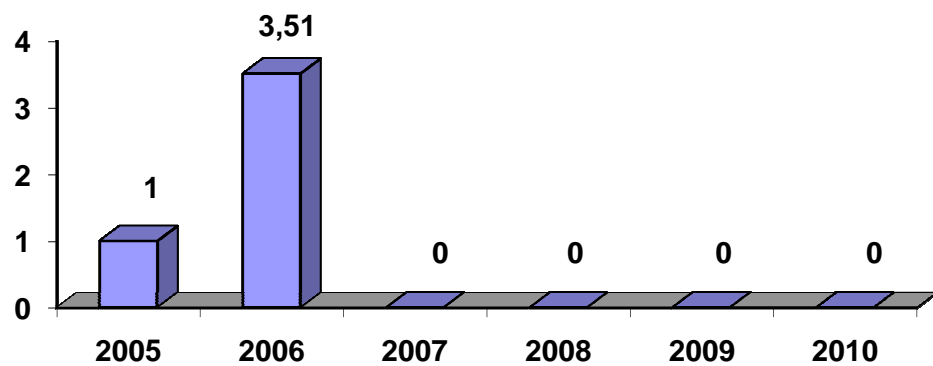
7/Tendencje zmian w przychodach i kosztach oraz w stanie składników aktywów i źródłach ich finansowania - działalności statutowej pożytku publicznego i gospodarczej

a) Tendencje zmian w przychodach i kosztach działalności statutowej pożytku publicznego.

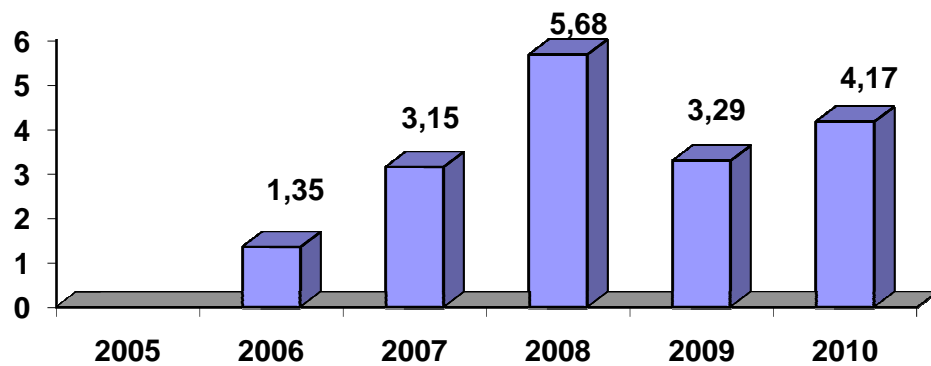
Wykres 1.1. procentowy udział przychodów z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego w tym przychodów uzyskanych z odpisów podatkowych 1% w strukturze przychodów ogółem



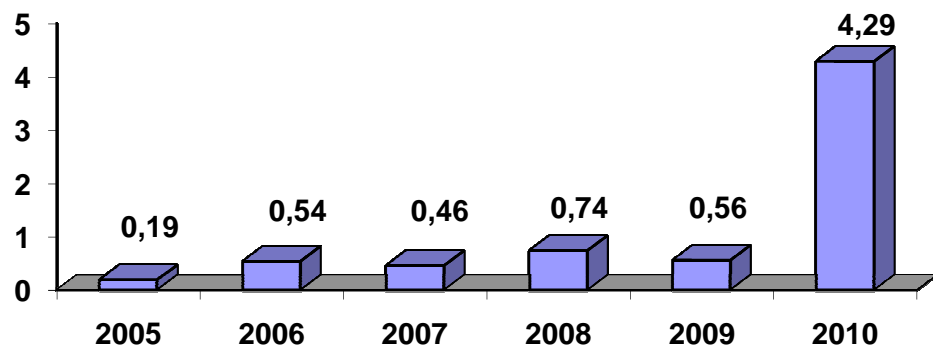
Wykres 1.2. procentowy udział przychodów statutowych z działalności odpłatnej pożytku publicznego w strukturze przychodów.



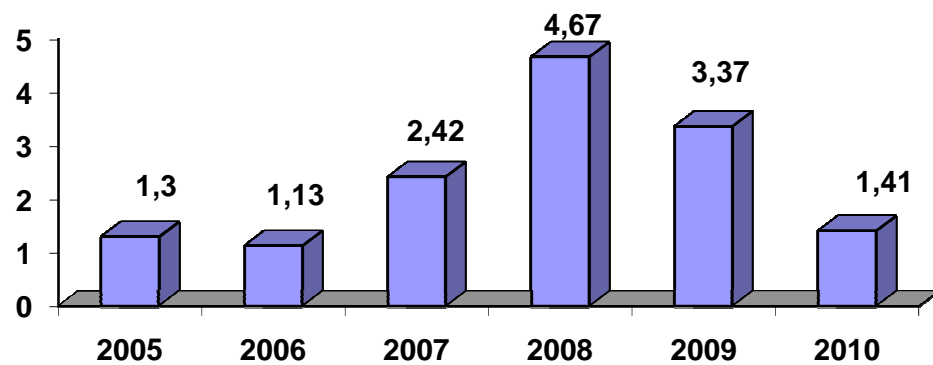
Wykres 1.3. procentowy udział przychodów z działalności gospodarczej w strukturze przychodów.



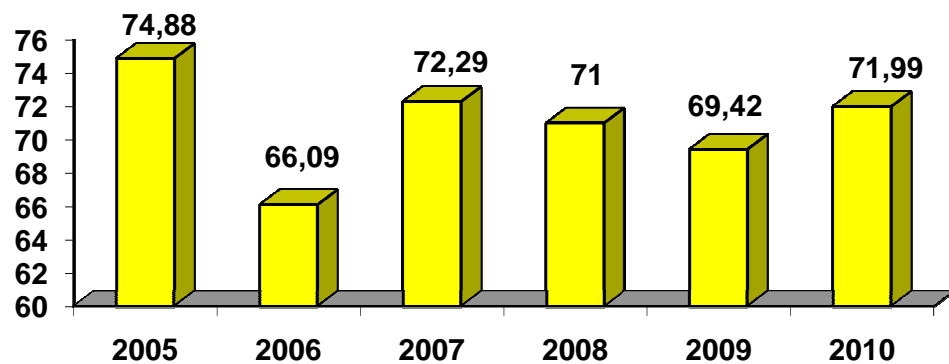
Wykres 1.4. procentowy udział pozostałych przychodów operacyjnych w strukturze przychodów.



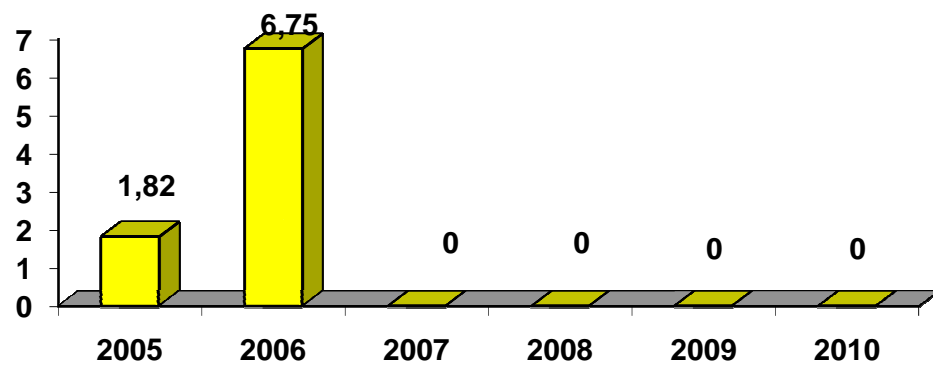
Wykres 1.5. procentowy udział przychodów finansowych w strukturze przychodów.



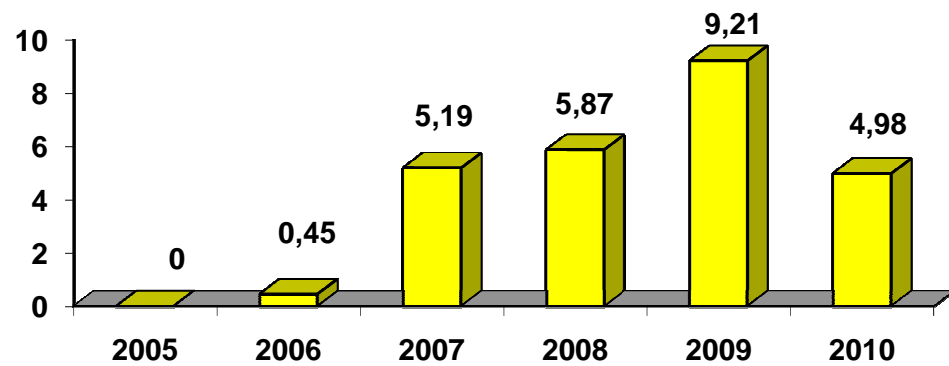
Wykres 1.6. procentowy udział kosztów statutowych z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego w strukturze kosztów ogółem.



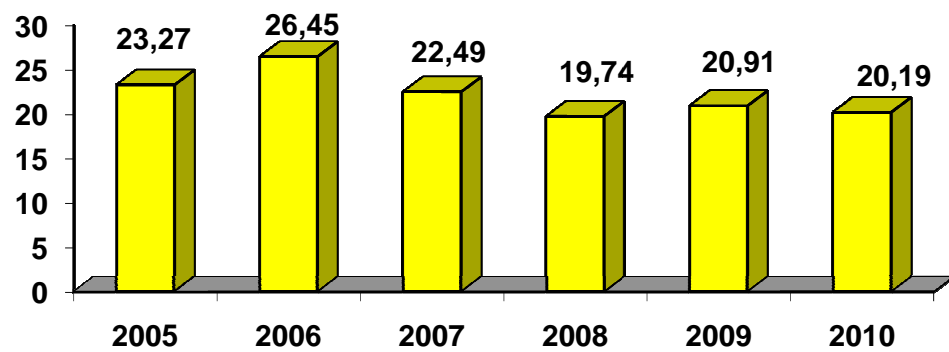
Wykres 1.7. procentowy udział kosztów statutowych z działalności odpłatnej pożytku publicznego w strukturze kosztów



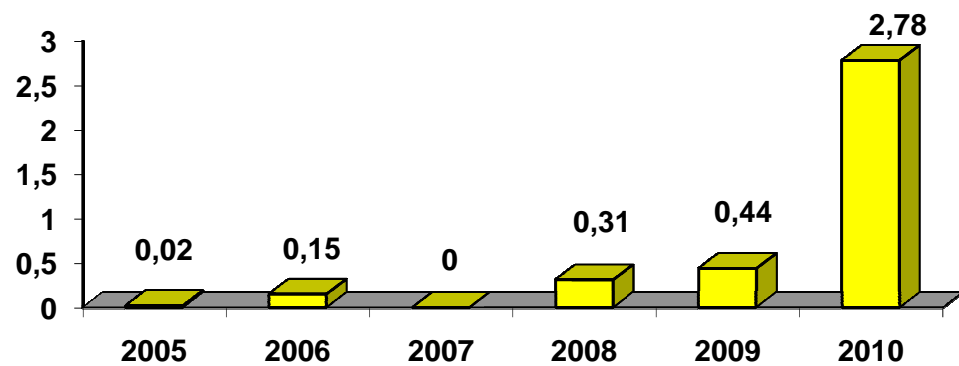
Wykres 1.8. procentowy udział kosztów z działalności gospodarczej w strukturze kosztów



Wykres 1.9. procentowy udział kosztów administracyjnych w strukturze kosztów

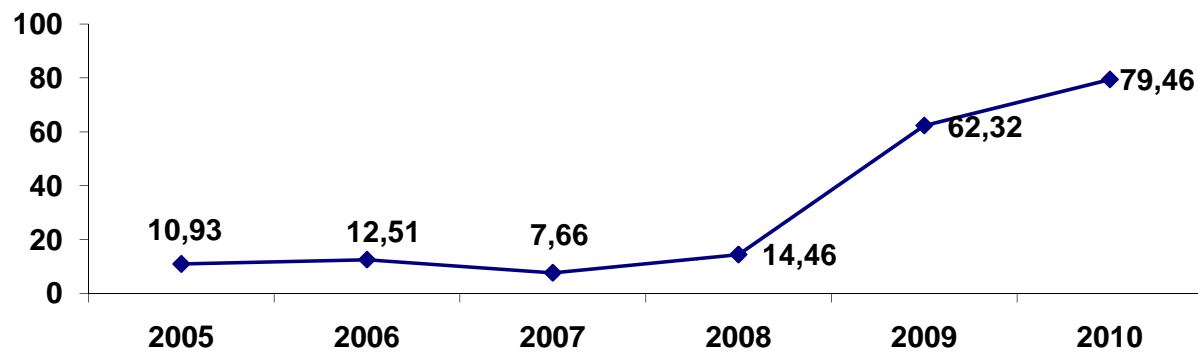


Wykres 1.10. procentowy udział pozostałych kosztów operacyjnych oraz kosztów finansowych w strukturze kosztów



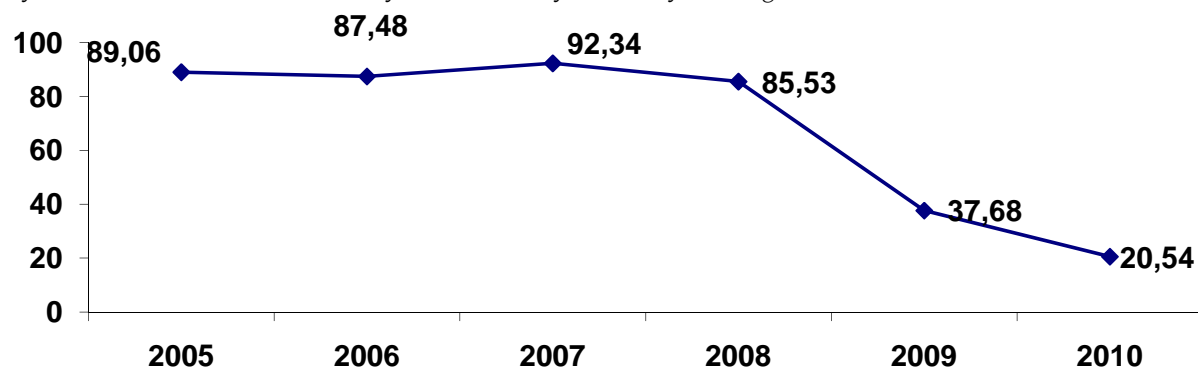
b) Tendencje zmian w stanie składników aktywów i źródłach ich finansowania

Wykres. 1.11. Wskaźnik udziału aktywów trwałych w aktywach ogółem



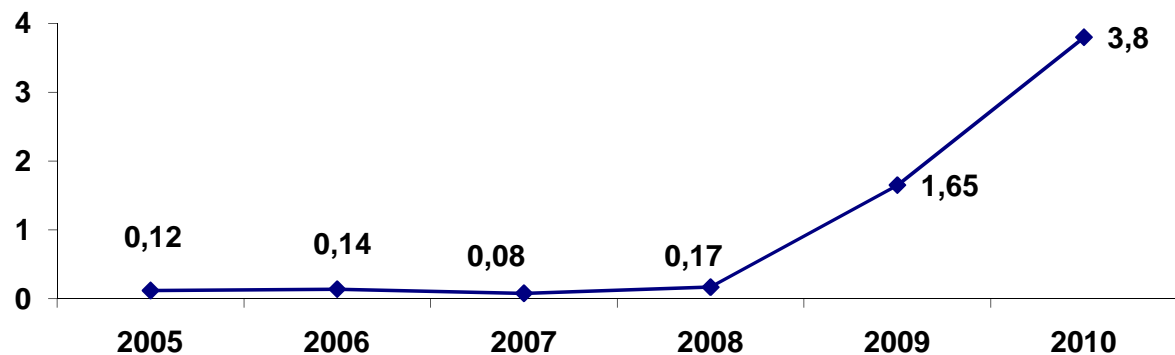
Wzrost wskaźnika w 2006r. jest spowodowany wzrostem stanu rzeczowych aktywów trwałych (zakup lokalu biurowego), Spadek wskaźnika w 2007r. jest spowodowany wzrostem sumy bilansowej o 100%. Wzrost wskaźnika w latach 2008 - 2010 jest spowodowany zwiększonymi nakładami inwestycyjnymi na Budowę Ośrodka Terapeutyczno - Rehabilitacyjnego w Radwanowicach pod Krakowem.

Wykres. 1.12. Wskaźnik udziału aktywów obrotowych w aktywach ogółem



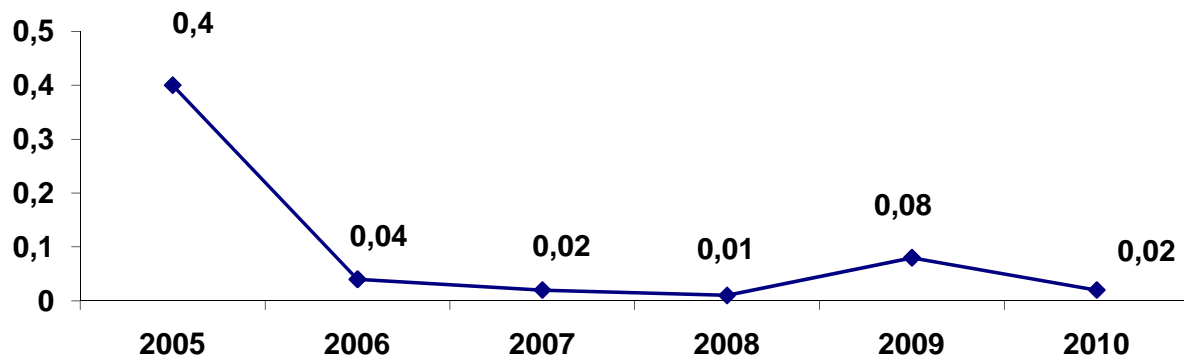
Na wzrost wskaźnika w 2007r. miał wpływ wzrost stanu zapasów oraz środków pieniężnych. Na spadek wskaźnika w latach 2008 - 2010 miał wpływ wzrost udziału aktywów trwałych w aktywach ogółem związanych z nakładami inwestycyjnymi na Budowę Ośrodka Terapeutyczno - Rehabilitacyjnego w Radwanowicach pod Krakowem.

Wykres. 1.13. Wskaźnik podstawowy struktury majątku (aktywa trwałe/aktywa obrotowe)



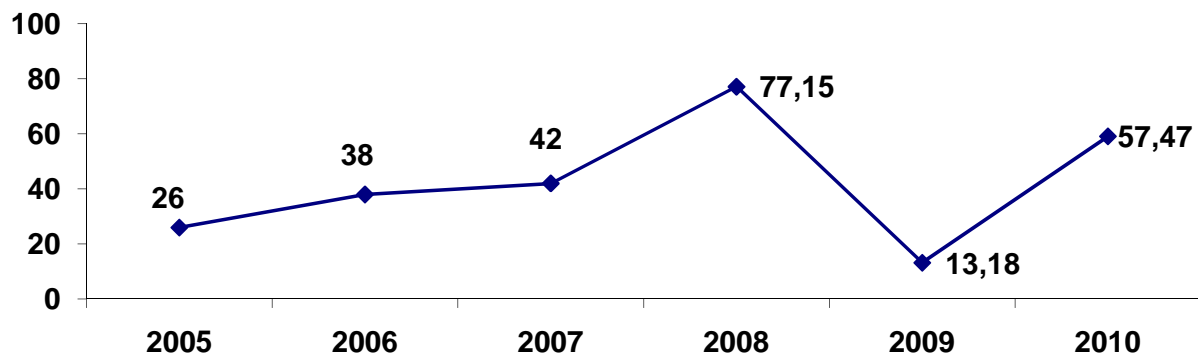
Niski wskaźnik struktury majątku świadczy o niskim stopniu związania aktywów a mniejszy wskaźnik od jedności świadczy o przewadze aktywów obrotowych. Wzrost wskaźnika świadczy o wzroście stopnia związania aktywów co wynika z poniesionych nakładów inwestycyjnych w latach 2008 -2010.

Wykres. 1.14. Wskaźnik zadłużenia (kapitał obcy/kapitał własny)



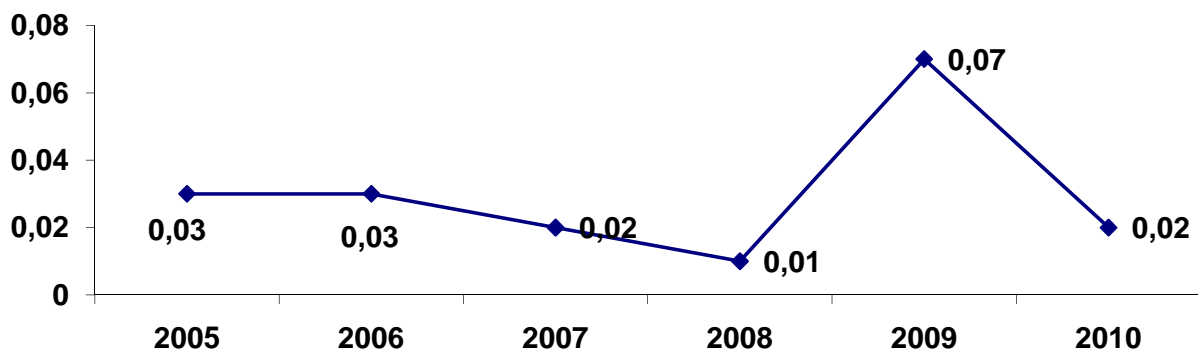
Wskaźnik zadłużenia przedstawia udział kapitału obcego w kapitale własnym, niski poziom wskaźnika oraz spadek świadczy o przewadze finansowania działalności Fundacji kapitałami własnymi.

Wykres. 1.15. Wskaźnik źródeł finansowania (kapitał własny/kapitał obcy)



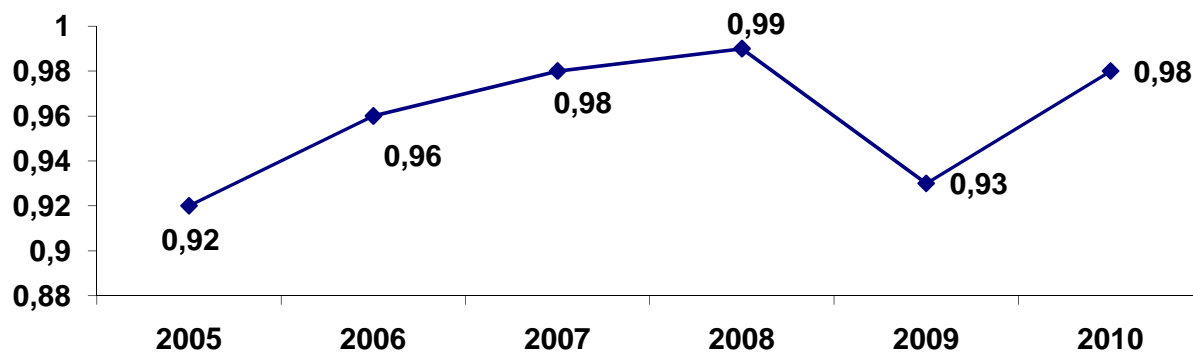
Wskaźnik źródeł finansowania przedstawia udział kapitału własnego w kapitale obcym. Wzrost wartości wskaźnika w 2008r. świadczy o tym że Fundacja finansuje swoją działalność ze źródeł własnych natomiast spadek wartości wskaźnika w 2009r. świadczy o wzroście finansowania swojej działalności kapitałem obcym co zmieniło się w 2010r. gdzie następuje znaczący spadek udziału kapitału obcego w kapitale całkowitym.

Wykres. 1.16. Wskaźnik udziału kapitału obcego w kapitale całkowitym



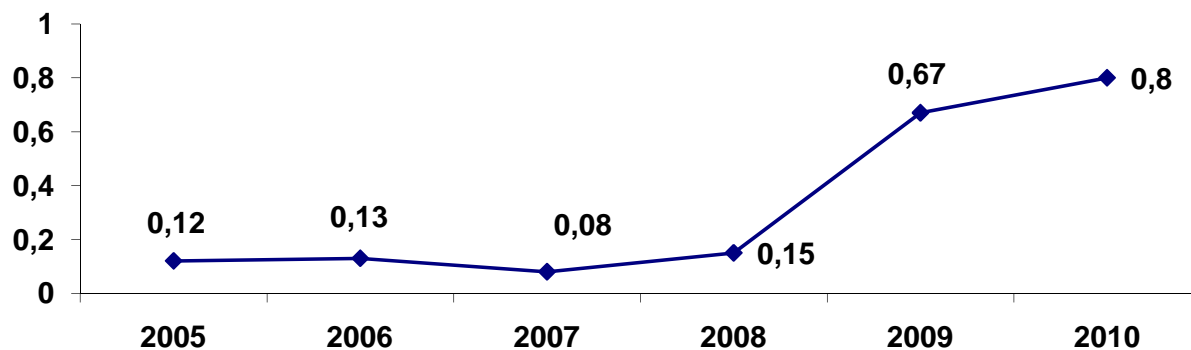
Wskaźnik utrzymuje się na tym samym poziomie w 2005 i 2007. Nieznaczny spadek w 2007r. oraz w 2008r. spowodowany jest wzrostem udziału kapitału własnego w kapitale całkowitym. W 2009r. nastąpił wzrost udziału kapitału obcego w kapitale całkowitym na co wpływ ma zobowiązanie wobec wykonawcy Inwestycji - budowy Ośrodka Terapeutyczno - Rehabilitacyjnego w Radwanowicach pod Krakowem. Spadek wskaźnika oznacza spadek wartości zobowiązań na dzień 31.12.2010r. wobec wykonawcy Inwestycji w Radwanowicach.

Wykres. 1.17. Wskaźnik udziału kapitału własnego w kapitale całkowitym



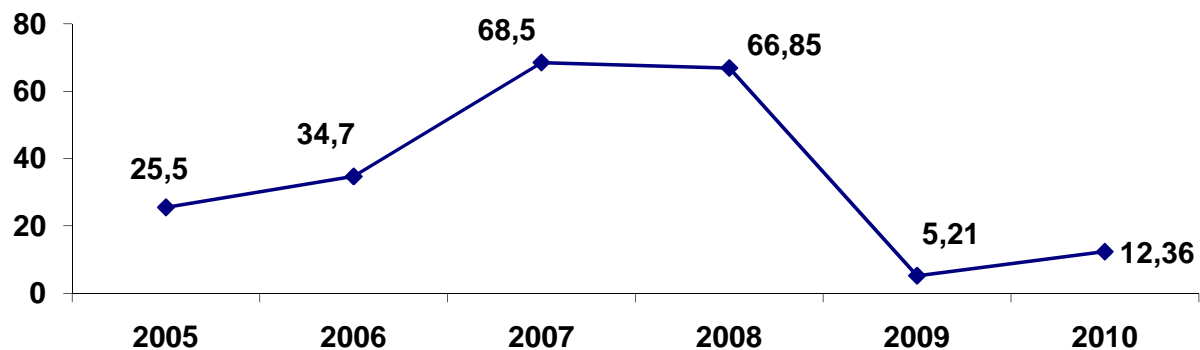
Analiza kapitału własnego Fundacji odzwierciedla dobrą kondycję finansową jednostki.

Wykres. 1.18. Wskaźnik finansowania aktywów trwałych kapitałem własnym



Spadek wskaźnika w 2007r. jest spowodowany wzrostem kapitałów własnych, wzrost wskaźnika w latach 2008 - 2010 jest spowodowany wzrostem nakładów inwestycyjnych.

Wykres. 1.19. Wskaźnik finansowania aktywów obrotowych kapitałem obcym



Wskaźnik finansowania aktywów trwałych kapitałem własnym jest mniejszy od jedności natomiast wskaźnik finansowania aktywów obrotowych jest większy co pozwala jednostce na utrzymanie zdolności terminowego regulowania swoich zobowiązań.

8/Struktura zrealizowanych przychodów wg jej rodzajów i źródeł.

Wyszczególnienie	Przychody za rok:											
	2005		2006		2007		2008		2009		2010	
	kwota	%	kwota	%	kwota	%	kwota	%	kwota	%	kwota	%
Przychody działalności statutowej razem z tego (w.1+2+3+4+5+6)	4 137 355,62	100,00	7 915 258,87	100,00	9 080 728,98	100,00	16 612 149,97	100,00	17 275 121,46	100,00	15 277 541,37	100,00
1.Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	4 034 249,86	97,51	7 397 946,73	93,46	8 329 265,19	91,72	15 214 997,67	91,59	16 006 265,82	92,66	13 713 311,32	89,76
Darowizny pieniężne	3 212 014,64	77,63	4 579 946,95	57,86	7 823 869,55	86,16	14 152 766,17	85,20	14 936 546,10	86,46	11 894 810,23	77,86
w tym jeden procent	1 879 758,55	45,43	2 708 859,68	34,22	4 379 049,01	48,22	11 574 844,21	69,68	11 927 276,81	69,04	9 001 791,10	58,92
Darowizny materiałów	34 648,21	0,84	21 324,97	0,27	70 105,83	0,77	172 516,77	1,04	34 145,38	0,20	85 939,81	0,56
Darowizny usług	70 343,34	1,70	565 029,97	7,14	20 238,24	0,22	19 656,44	0,12	14 152,00	0,08	812 179,99	5,32
Zasądzone nawiązki	11 080,00	0,27	9 370,00	0,12	17 670,00	0,19	37 872,00	0,23	36 547,86	0,21	14 651,00	0,10
Wynik finansowy za 2004r./2005/2006	345 503,67	8,35	1 860 086,81	23,50								
Dotacje PFRON/NCK/MKiDN	360 660,00	8,72	362 188,03	4,58	397 381,57	4,38	832 186,29	5,01	984 874,48	5,70	905 730,29	5,24
2.Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	41 473,92	1,00	277 965,65	3,51							738,54	0,00
Przychody z tytułu usług barterowych	41 473,92	1,00	277 965,65	3,51								
Przychody z tytułu innych usług											738,54	0,00
3.Pozostałe przychody określone statutem	100,00	0,00			203 600,00	2,24	38 195,00	0,23	21 950,00	0,13	56 150,00	0,37
Pozostałe przychody statutowe	100,00	0,00			203 600,00	2,24	38 195,00	0,23	21 950,00	0,13	56 150,00	0,37
4. Przychody ze sprzedaży usług, towarów i materiałów w tym	0,00	0,00	106 621,21	1,35	286 045,80	3,15	515 779,35	3,10	568 134,16	3,29	637 232,64	4,17
Przychody ze sprzedaży usług		0,00	90 428,51	1,14	220 311,89	2,43	404 198,48	2,43	464 313,48	2,69	545 622,16	3,57
Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów		0,00	16 192,70	0,20	65 733,91	0,72	111 580,87	0,67	103 820,68	0,60	91 610,48	0,60
5. Pozostałe przychody operacyjne	7 842,57	0,19	43 035,47	0,54	42 125,57	0,46	66 798,98	0,40	97 374,18	0,56	655 243,37	4,29
Amortyzacja darowizny VW T5	3 782,46	0,09	23 274,74	0,29	22 694,76	0,25	22 694,76	0,14	9 057,44	0,05		
Amortyzacja darowizny Landrovera	4 059,86	0,10	6 379,78	0,08	580,14	0,01	0,00	0,00	558,60	0,00	537,36	0,00
Amortyzacja darowizna licencji			6 300,00	0,08	6 300,00	0,07	3 333,36	0,02	5 000,04	0,03	1 666,60	0,01
Zaokrąglenia	0,25	0,00	2,93	0,00	1,85	0,00	7,47	0,00	3,42	0,00	3,91	0,00
Nadwyżki inwentaryzacyjne			1 158,97	0,00	626,42	0,01	761,35	0,00	1 287,70	0,01	343,32	0,00
Sprzedaż wyposażenia, środków trwałych			1,00	0,00			9 180,33	0,06	0,00	0,00	601 089,87	3,93

Odszkodowanie z polis			5 613,94	0,00	10 553,75	0,12			28 953,61	0,17		
Ulga na zakup kasy fiskalnej					730,00	0,01			0,00	0,00		
Roczna korekta deklaracji VAT-7					291,00	0,00	5 955,00	0,04	9 009,19	0,05		
Pozostałe przychody operacyjne			304,11	0,00	347,65	0,00	116,00	0,00	4,00	0,00		
Refundacja z PFRON - SODIR							15 570,38	0,09	31 938,24	0,18	45 364,64	0,30
Darowizna LandRoverów							9 180,33	0,06	0,00	0,00		
WNiP - ujawniona									11 561,94	0,07		
Wykorzystanie samochodu służbowego											6 237,67	
6. Przychody finansowe	53 689,27	1,30	89 689,81	1,13	219 692,42	2,42	776 378,97	4,67	581 397,30	3,37	214 865,50	1,41
Odsetki od lokat i rachunków bankowych	53 689,27	1,30	85 547,99	1,08	211 866,12	2,33	584 727,78	3,52	581 397,23	3,37	214 234,78	1,40
Różnice kursowe			24,03		89,80	0,00	3 161,63	0,02	0,07	0,00	79,96	0,00
Odsetki od należności			1 541,07	0,00	3 426,96	0,04						
Wykup jednostek NGO FIO OPERA			2 576,72	0,00	4 259,54	0,05	188 489,56	1,13				
Pozostałe przychody finansowe					50,00	0,00					550,76	0,00

g/Struktura poniesionych kosztów.

Wyszczególnienie	Koszty za rok:											
	2005		2006		2007		2008		2009		2010	
	kwota	%	kwota	%	kwota	%	kwota	%	kwota	%	kwota	%
Koszty działalności statutowej razem z tego	2 276 497,81	100,00	4 117 736,29	100,00	5 087 141,93	100,00	6 790 460,63	100,00	7 338 198,34	100,00	10 463 932,15	100,00
1.Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego z tego:	1 704 723,90	74,88	2 721 355,51	66,09	3 677 700,10	72,29	4 821 465,33	71,00	5 094 521,78	69,42	7 533 405,35	71,99
<i>świadczenia pieniężne:</i>	113 040,00	4,97	162 974,66	0,00	458 272,32	9,01	572 590,40	8,43	450 755,75	6,14	1 232 668,85	11,78
<i>świadczenia niepieniężne:</i>	1 591 683,90	69,92	2 558 380,85	0,00	2 928 398,90	57,56	3 622 223,61	53,34	3 824 597,21	52,12	4 814 613,40	46,01
<i>promocja i reklama działalności statutowej</i>					291 028,88	5,72	626 651,32	9,23	819 168,82	11,16	1 486 123,10	14,20
2.Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	41 473,92	1,82	278 145,98	6,75							738,54	0,01

Charakterystyka energetyczna											1 342,00	0,01
c) podatki i opłaty	2 311,20	0,10	23 646,88	0,57	3 548,19	0,07	5 604,23	0,08	5 529,73	0,08	4 799,00	0,05
d) wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	218 040,05	9,58	464 312,99	11,28	813 555,31	15,99	1 045 996,71	15,40	1 223 253,72	16,67	1 533 994,59	14,66
e) amortyzacja	5 203,12	0,23	30 150,15	0,73	44 228,84	0,87	37 916,94	0,56	50 854,30	0,69	52 881,57	0,51
f) pozostałe koszty w tym:	181 698,82	7,98	310 699,00	7,55	46 388,72	0,91	22 688,99	0,33	33 391,11	0,46	54 349,66	0,52
-koszty podróży związane z projektami/ryczałty za jazdy lokalne	37 447,32	1,64	84 376,46	2,05	19 827,41	0,39	20 340,95	0,30	17 966,99	0,24	18 617,66	0,18
-kampania reklamowa	144 251,50	6,34	223 835,79	5,44	23 914,01	0,47						0,00
5. Pozostałe koszty operacyjne	350,87	0,02	6 190,06	0,15	153,70	0,00	21 185,24	0,31	32 220,25	0,44	291 076,87	2,78
Zaokrąglenia	0,24	0,00	4,00	0,00	4,22	0,00	6,44	0,00	9,99	0,00	1,74	0,00
Niezawinione niedobory inwentaryzacyjne	350,63	0,02	0,00	0,00	149,48	0,00	11 844,47	0,17	1 422,85	0,02	443,83	0,00
Koszty usunięcia szkody w VW nr 116-1110350			2 927,14	0,07					29 114,11	0,40		
Koszty usunięcia szkody Fiat Seicento 130-1003948			3 258,92	0,08								
Korekta odpisu kasy fiskalnej	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	154,00	0,00				
Koszty sprzedaży środka trwałego wymagającego montażu	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	9 180,33	0,14				
Odpis aktualizujący wartość należności									1 220,00	0,02		
Korekta odpisu ZFŚS za 2008									453,30	0,01	289 413,88	2,77
Kary umowne i odszkodowania											0,00	0,00
Zużycie paliwa przez pracowników do celów prywatnych											1 214,61	0,01
Zwrot refundacji PFRON 2010r.											2,81	0,00
6. Koszty finansowe w tym:	223,94	0,01	4 212,49	0,10	1 208,44	0,02	208 859,24	3,08	1 260,83	0,02	4 504,67	0,04
Koszty wykupu jednostek NGO SFIO OPERA							206 836,26	3,05				
Odsetki od zobowiązań									525,40	0,01	1 496,95	0,01
Różnice kursowe									726,28	0,01	3 006,35	0,03
Korekta wyceny odsetek na przełomie roku									9,00	0,00		
Odsetki bankowe od salda ujemnego									0,15	0,00	1,37	0,00

10/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W okresie sprawozdawczym nie utworzono rezerw. Odstąpiono od tworzenia rezerw na niewykorzystane urlopy zgodnie z Decyzją Zarządu Nr 1/P/12/2010 z dnia 31.12.2010r.

11/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Automobil Klub Wawelski ul. Królowej Jadwigi 132 a, 30-212 Kraków - FV nr 8/U/12/2008r. z dnia 31.12.2008r.	1 220,00	0,00		1 220,00

12/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

a/ do 1 roku,

b/ od 1 roku do 3 lat,

c/ powyżej 3 lat do 5 lat,

d/ powyżej 5 lat.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe .

13/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	37 835,35	17 514,95
Ubezpieczenia z tego:	8 314,91	15 810,13
Ubezpieczenie VW 8181u	2 220,00	2 418,75
Ubezpieczenie biura	435,80	3 054,59
Ubezpieczenie Landrover	1 532,50	1 178,00
Ubezpieczenie Ford KA	103,42	117,35
Ubezpieczenie lokalu - Sklepik Internetowy	288,75	0,00
Ubezpieczenie nr polis 21156237,20200388	3 734,44	2 068,44
Ubezpieczenie Allianz OC	0,00	5 004,00
Ubezpieczenie Allianz Podatnik	0,00	1 269,00
Ubezpieczenie Allianz Księgowy	0,00	300,00
Ubezpieczenie Hestia OC	0,00	400,00
Prenumeraty z tego:	1 724,56	1 584,82
Prenumerata czasopism fachowych	318,00	0,00
portale fachowe on-line	340,01	118,95
Internetowy dostęp do portalu ABC	195,20	0,00
Opłata za domenę www 2010/2011	173,85	450,37
Internetowy dostęp do portalu GOFIN na 2010r.	697,50	0,00
Internetowy dostęp do portalu GOFIN na 2011r.	0,00	697,50
Prenumerata Non Profit na 2011 r.	0,00	318,00
Opłaty członkowskie	183,2	120,00
Spot reklamowy - kampania 1%	27612,68	0,00

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.

14/ Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów.

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	57 800,85	55 596,89
- darowizna Land Rovery	2 310,25	1 772,89
- darowizna materiałów na budowę w Lubiatowie	42 600,00	42 600,00
- darowizna usługi na budowę w Radwanowicach	11 224,00	11 224,00
- darowizna wartości niematerialnej i prawnej - rysunek Ludczyna	1 666,60	0,00

15/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły.

16/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe.

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/ Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Towarów i materiałów	103 820,68	91 610,48
RAZEM	103 820,68	91 610,48

2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

4/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

L.p.	Wyszczególnienie ustaleń	kwota
A	Zysk brutto	4 813 609,22
I	Korekty zmniejszające sumę kosztów uzyskania przychodów	1 817 439,90
1	Koszty bilansowe, które nie stanowią kosztów uzyskania przychodów zgodnie z art.16.ust.1.	1 817 439,90
a	Odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika - odpisy i zwiększenia, które w rozumieniu przepisów o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych obciążają koszty działalności pracodawcy, jeżeli środki pieniężne stanowiące równowartość tych odpisów i zwiększeń zostały wpłacone na rachunek Funduszu - korekta zwiększająca odpis ZFŚS za 2010r. zapłacona w 2011r. (pkt.9 lit.b)	3 760,00
b	Darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju z wyjątkiem dokonywanych między spółkami tworzącymi podatkową grupę kapitałową a także wpłat na rzecz Polskiej Organizacji Turystycznej (pkt 14)	898 119,80
c	Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej, (pkt 21)	1 271,78
d	kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych, (pk 28)	4 981,70
e	składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa, (pkt 37)	243,20

f	nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h, określonych w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych, w części finansowanej przez płatnika składek, (pkt 57 lit.a)	217,56
g	Odpisy amortyzacyjne od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nabytych nieodpłatnie jeżeli dochód z tego tytułu jest zwolniony z podatku dochodowego (pkt.63 lit.a)	2 203,96
h	Odpisów amortyzacyjnych od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, oddanych do nieodpłatnego używania, z wyjątkiem nieruchomości - za miesiące, w których składniki te były oddane do nieodpłatnego używania, (pkt.63 lit.c)	851,79
i	Wydatków i kosztów bezpośrednio sfinansowanych z dochodów (przychodów), o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 14a, 23, 24, 42, 47, 48, 52 i 53, lub ze środków, o których mowa w art. 33 ust. 4 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. nr 96, poz. 873, z późn. zm.), (pkt 58) (dotyczy kosztów pokrytych dotacją o której mowa w art.17 ust.1 pkt. 47 - dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyjątkiem dopłat do oprocentowania kredytów bankowych w zakresie określonym w odrębnych ustawach)	905 730,29
j	Ujemna różnica kursowa powstała z wyceny środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym zgodnie z art.30 ustawy o rachunkowości	22,93
z	Zarachowane w bieżącym okresie koszty bilansowe, które nie stanowią kosztów uzyskania przychodów okresu bieżącego a przyszłego - nie wystąpiły	

II	Korekty zwiększające sumę kosztów uzyskania przychodów	
1	Koszty podatkowe, które nie stanowią kosztów bilansowych	
a	Naliczenie różnic kursowych wynikających z wyceny środków pieniężnych zgromadzonych na walutowym rachunku bankowym zgodnie z art.. 9b ust.1 pdop	
III	Zmniejszenie sumy przychodów ze źródeł położonych na terytorium RP	-19 073,63
1	Zarachowane w bieżącym okresie przychody bilansowe, które nie stanowią przychodów podatkowych	-19 073,63
a	Kwoty stanowiące równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przyjętych nieodpłatnie lub sfinansowanych dotacją (art..4i, ust.1 pkt 2 ust. 2 ust.o rach.)	2 203,96
b	Naliczone odsetki od lokaty na 31.12.2009	-21 277,59
B	Dochód do opodatkowania	6 650 265,86
C	Odliczenia od dochodu	0,00
D	Dochody wolne od podatku	6 648 994,08
a	Dochody organizacji pożytku publicznego o których mowa w przepisach o działalności pożytku publicznego i wolontariacie w części przeznaczonych na działalność statutową z wyłączeniem działalności gospodarczej. (art.,17 ust.1 pkt 6c)	5 743 263,79
b	Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyjątkiem dopłat do oprocentowania kredytów bankowych w zakresie określonym w odrębnych ustawach, (art..17 ust.1 kt 47)	905 730,29
E	Podstawa opodatkowania z tego	

	Zapłacone odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej, (pkt 21)	1 271,78
F	Podstawa opodatkowania w pełnych złotych	1 272,00
G	Podatek dochodowy w pełnych złotych	242,00

6/ W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Koszty rodzajowe działalności statutowej nieodpłatnej	Razem	1%	Pozostałe źródła finansowania
1) Amortyzacja	53 085,80	18 340,46	34 745,34
2) Zużycie materiałów i energii	1 254 335,29	732 531,74	521 803,55
3) Usługi obce	3 045 786,60	1 751 990,44	1 293 796,16
4) Podatki i opłaty	4 799,00	774,70	4 024,30
5) Wynagrodzenia, narzuty na wynagrodzenia oraz świadczenia na rzecz pracowników	2 735 421,07	238 470,64	2 496 950,43
6) Reklama	1 141 110,57	242 422,18	898 688,39
7) Podróże służbowe	71 002,02	14 115,77	56 886,25
8) Pozostałe koszty	1 340 872,18	1 026 936,33	313 935,85
Razem	9 646 412,53	4 025 582,26	5 620 830,27

Koszty rodzajowe działalności statutowej odpłatnej	Wartość
1) Amortyzacja	0,00
2) Zużycie materiałów i energii	557,41
3) Usługi obce	0,00
4) Podatki i opłaty	0,00

5) Wynagrodzenia, narzuty na wynagrodzenia oraz świadczenia na rzecz pracowników	156,71
6) Reklama	24,42
7) Podróże służbowe	0,00
8) Pozostałe koszty	0,00
Razem	738,54

Koszty rodzajowe działalności gospodarczej	Razem
1) Amortyzacja	13 291,20
2) Zużycie materiałów i energii	7 821,48
3) Usługi obce	311 908,15
4) Podatki i opłaty	162,19
5) Wynagrodzenia, narzuty na wynagrodzenia oraz świadczenia na rzecz pracowników	101 140,95
6) Reklama	2 233,87
7) Podróże służbowe	0,00
8) Pozostałe koszty	2 214,25
Razem	438 772,09

7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

8/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1) wartości niematerialne i prawne	22 562,68	
2) środki trwałe - w tym dotyczące ochrony środowiska	2 874 575,89	
3) środki trwałe w budowie - w tym dotyczące ochrony środowiska	7 901 488,92	5 000 000,00
4) inwestycje w nieruchomości i prawa		
RAZEM	10 798 627,49	5 000 000,00

9/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

3. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o:

1/ Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Pracownicy umysłowi	31
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Pracownicy przebywający na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych	1
OGÓŁEM	32

2/ Wynagrodzeniach, członków wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących .

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających	95 538,33	0,00
Nadzorujących	0,00	0,00

3/ Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie wystąpiła

4. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.**

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

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

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianą kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Fundacja uzyskała wpis do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego z dniem 01 czerwca 2006r. Z dniem podjęcia działalności gospodarczej Fundacja stosuje przepisy ustawy o rachunkowości zgodnie z par.4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U.nr 137, poz.1539, ost.zm. Dz.U.z 2003r. nr 11, poz.117). Sprawozdanie finansowe Fundacji składa się z:

- bilansu
- rachunku zysków i strat - w. kalkulacyjny
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,
- sprawozdania z działalności Fundacji.

4/ Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Wprowadzone zmiany zasad kwalifikacji zdarzeń w związku z rozpoczęciem prowadzenia działalności gospodarczej w roku obrotowym umożliwiają porównanie danych charakteryzujących stany aktywów, pasywów, kosztów, przychodów, zysków i strat nadzwyczajnych.

Wprowadzono jedną zmianę dotyczącą prezentacji zobowiązań inwestycyjnych w Bilansie sporządzonym na dzień 31.12.2010r. według poniższego zestawienia:

PASYWA	31.12.2009	W tym: Zobowiązania inwestycyjne	31.12.2010	W tym: Zobowiązania Inwestycyjne
<i>III. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	2 090 369,13		562 941,28	
<i>2. Wobec pozostałych jednostek</i>	2 078 405,79		556 116,07	
<i>d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:</i>	2 064 348,28		430 834,62	
<i>- do 12 miesięcy</i>	2 064 348,28	1 889 453,33	150 543,45	
<i>i) inne</i>			280 291,17	280 291,17

Informacja o zobowiązaniach podatkowych od dochodów wydatkowanych przez podatników, o których mowa w art.17 ust.1 ustawy, w roku podatkowym na inne cele niż określone w art.17 ust.1b ustawy.

CIT-8 K. Inne Zobowiązania Podatkowe	2009	2010
Docho <i>do</i> chów wydatkowanych przez podatników, o których mowa w art.17 ust.1 ustawy, w roku podatkowym inne cele niż określone w art.17 ust.1b ustawy.	29 160,00 zł.	49 380,00 zł.
Łą<i>te</i>nek należny	5 540,00 zł.	9 382,00 zł.

Data sporządzenia: 15 kwietnia 2011 r.

Prze*z*adzili:

Wojciech Irzyk
Wojciech Irzyk
 Dyrektor Finansowy

Sprze*z*adzili:

Eliza Romaniak
Eliza Romaniak
 Dyrektor Finansowy

Zatwierdził:

Alina Dymna
PREZES FUNDACJI
 Alina Dymna

Maja Jaworska
Maja Jaworska
 Wiceprezes Fundacji