

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1/ Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

W ujęciu syntetycznym - zmiany w środkach trwałych obrazuje zestawienie:

	Gruntły	Środki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Rzeczowe aktywa trwałe razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
Bilans otwarcia	65 258,36	7 722 266,25	142 624,10	103 754,05	156 214,35	8 190 117,11
Przychody	-	-	-	-	-	-
Rozchody	-	6 086,34	-	-	1 000,00	7 086,34
Bilans zamknięcia	65 258,36	7 716 179,91	142 624,10	103 754,05	155 214,35	8 183 030,77
SKUMULOWANE UMORZENIE						
Bilans otwarcia	-	2 561 051,51	141 620,78	103 550,96	156 214,35	2 962 437,60
Zwiększenia	-	141 863,38	1 003,32	203,09	-	143 069,79
Zmniejszenia	-	3 080,76	-	-	1 000,00	4 080,76
Bilans zamknięcia	-	2 699 834,13	142 624,10	103 754,05	155 214,35	3 101 426,63
WARTOŚĆ NETTO NA POCZĄTEK OKRESU	65 258,36	5 161 214,74	1 003,32	203,09	-	5 227 679,51
WARTOŚĆ NETTO NA KONIEC OKRESU	65 258,36	5 016 345,78	-	-	-	5 081 604,14
% zużycia	-	34,99	100,00	100,00	100,00	37,90

W 2017 roku w wyniku przeprowadzonej inwentaryzacji stwierdzono konieczność zlikwidowania środków trwałych (długotrwale użytkowanych, trwale uszkodzonych i zbędnych): były to: 4 krzesła i ogrodzenie (ich łączna wartość początkowa wynosiła 7 086,34 PLN).

Wartości niematerialne i prawne:

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Oprogramowanie i licencje	Znak graficzny	Wartości niematerialne i prawne razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
Bilans otwarcia	-	-	8 296,00	566,00	8 862,00
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	8 296,00	-	8 296,00
Bilans zamknięcia	-	-	16 592,00	566,00	17 158,00
SKUMULOWANA AMORTYZACJA (UMORZENIE)/ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
Bilans otwarcia	-	-	8 296,00	566,00	8 862,00
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	8 296,00	-	8 296,00
Bilans zamknięcia	-	-	16 592,00	566,00	17 158,00
WARTOŚĆ NETTO NA POCZĄTEK OKRESU	-	-	-	-	-
WARTOŚĆ NETTO NA KONIEC OKRESU	-	-	-	-	-

W 2017 roku w wyniku przeprowadzonej inwentaryzacji stwierdzono konieczność zlikwidowania wartości niematerialnej – programów użytkowych (ich łączna wartość początkowa wynosiła 8 296,00 PLN).

Key

2/ Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym Fundacja nie posiadała.

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

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w Fundacji - nie występuje.

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/ Inwestycje długoterminowe.

W 2017 roku nie występowały w Fundacji składniki aktywów zaliczane do inwestycji długoterminowych.

6/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji:

	Stan na 01.01.2017 rok	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017 rok
Fundusz Statutowy	6 629 547,25	-	447 149,83	6 182 397,42

Fundusz statutowy, zgodnie z wnioskiem Zarządu Fundacji oraz uchwałą nr 1B/06/2017 Rady Fundacji z dnia 23.06.2017 r. został pomniejszony o stratę netto roku 2016 w kwocie 447 149,83 PLN.

7/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów /funduszy/ zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W okresie sprawozdawczym, ani w okresie poprzedzającym okres sprawozdawczy, żadne kapitały zapasowe i rezerwy nie występowały.

8/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie została podjęta decyzja o sposobie pokrycia straty (wykazana strata netto: w kwocie: : 357 895,25 PLN - obejmuje: stratę brutto roku 2017 - wynoszącą 357 895,25 PLN oraz podatek dochodowy w kwocie 0,00 PLN).

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

Nie dotyczy.



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

	Stan na 01.01.2017 roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na 31.12.2017 roku
Odpisy aktualizujące należności	12 523,21	-	-	12 523,21

11/ 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 bilansie Fundacji nie występują zobowiązania długoterminowe.

12/ Inwestycje krótkoterminowe

	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2016 roku
Środki pieniężne w kasie	908,94	1 961,87
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	105 805,46	76 987,54
Lokaty na rachunkach bankowych	570 876,70	813 266,05
Bilans zamknięcia	677 591,10	892 215,46

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

	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2016 roku
Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	-	3 623,05
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne- koszty ochrony znaku firmowego Fundacji	1 295,00	1 480,00
Bilans zamknięcia rozliczeń międzyokresowych czynnych	1 295,00	5 103,05
Bilans zamknięcia rozliczeń międzyokresowych biernych	-	-
Bilans zamknięcia rozliczeń międzyokresowych przychodów	-	-

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

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w Fundacji - nie występowały.

15/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w Fundacji w okresie sprawozdawczym nie występowały.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/ Struktura rzeczowa /rodzaje działalności/ terytorialna: kraj, eksport /przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

W roku 2017 działalność Fundacji, zgodnie z postanowieniami statutu polegała na działalności :

- statutowej nieodpłatnej tj. udzielaniu pomocy materialnej, organizacyjnej i prawnej podmiotom uczestniczącym w inicjatywach i przedsięwzięciach w dziedzinach takich jak: ochrona środowiska, ochrona zdrowia i pomoc społeczna, działalność oświatowa, działalność kulturalna oraz kultura fizyczna i sport,
- gospodarczej tj. na kontynuowaniu realizacji umowy o oddaniu w dzierżawę Hippičznego Ośrodka Rehabilitacyjno- Rekreacyjnego w Jaworznie-Ciężkowicach. Od drugiego półrocza 2011 r. Fundacja nie prowadzi tam żadnej działalności.

W roku 2017 Fundacja nie prowadziła działalności statutowej odpłatnej, którą w latach ubiegłych prowadzono na terenie HORR (głównie jako rekreacyjna jazda konna i hipoterapia).

	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2016 roku
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej w tym:		
-darowizny od osób prawnych	136 503,78	56 310,49
-darowizny od osób fizycznych w tym:	97 000,00	13 000,00
z tyt. 1% odpisu od podatku	39 503,78	43 310,49
-darowizny własne	38 775,60	41 472,90
-	-	-
Przychody z działalności statutowej odpłatnej w tym:		
- jazdy konne	-	-
- pozostałe	-	-
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
Przychody z działalności gospodarczej w tym:	52 125,00	54 033,03
- wynajem powierzchni reklamowych	-	-
- utrzymywanie koni prywatnych	-	-
- dzierżawa kawiarni	-	-
- dzierżawa HORR	52 125,00	54 033,03
Razem przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	188 628,78	110 343,52
Pozostałe przychody operacyjne	50 986,00	49 257,54
Przychody finansowe	3 564,06	25 372,12
Przychody ogółem	243 178,84	184 973,18

2/ Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych:

	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku	Struktura	Rok zakończony 31 grudnia 2016 roku	Struktura
Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych				
- nieodpłatnej działalności statutowej	422 501,71	70,29%	433 645,68	71,63%
- odpłatnej działalności statutowej	275 887,87	45,90%	288 022,01	47,58%
- działalności gospodarczej	-	-	-	-
Koszty administracyjne	146 613,84	24,39%	145 623,67	24,05%
Koszty pozostałej działalności operacyjnej	125 557,68	20,89%	124 128,66	20,51%
Koszty finansowe	53 014,70	8,82%	47 601,67	7,86%
Koszty ogółem	-	-	-	-
Koszty ogółem	601 074,09	100,00%	605 376,01	100,00%

161

W pozycji nieodpłatnej działalności statutowej na kwotę 275 887,87 PLN składają się darowizny finansowe, darowizny rzeczowe, oraz pozostałe koszty związane z nieodpłatną działalnością statutową, w tym dotyczące akcji pozyskania 1%.

3/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

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

4/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

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

Żadna z powyższych okoliczności w Fundacji - nie miała miejsca.

6/ Wynik Fundacji- z podziałem na rodzaje działalności:

Wyszczególnienie	Ogółem	z tego	
		dział. statutowa	dział. gospodarcza
Przychody bilansowe	243 178,84	136 503,78	52 125,00
		980,91	50 005,09
		3 564,06	0,00
		141 048,75	102 130,09
Koszty bilansowe	601 074,09	275 887,87	146 613,84
		62 754,73	62 802,95
		4,03	53 010,67
		0,00	0,00
		338 646,63	262 427,46
Dochód/strata bilansowa brutto	(357 895,25)	(197 597,88)	(160 297,37)

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

W kosztach działalności Fundacji występuje grupa wydatków nie stanowiących kosztów uzyskania przychodu, od których nie nalicza się podatku dochodowego, ponieważ wydatki te są związane z celami statutowymi, jak również występują koszty podatkowe, a nie bilansowe. Występują także przychody bilansowe, nie podatkowe.

Korekty przychodów dla podatku dochodowego:

Wyszczególnienie	Ogółem	Z tego:	
		Przychody dz. statutowej	Przychody dz. gospodarczej
Przychody (Bilansowe) - Ogółem	243 178,84	141 048,75	102 130,09
Korekty przychodów	(977,00)	(977,00)	0,00
Przychody Podatkowe	242 201,84	140 071,75	102 130,09

101

Korekty kosztów dla podatku dochodowego:

Wyszczególnienie	Z tego		
	Ogółem	Koszty obciążające Fundację	Koszty obciążające jednostkę
Koszty (bilansowe) - ogółem	601 074,09	338 646,63	262 427,46
Przekazane darowizny finansowe - zgodnie ze statutem	(254 944,30)	(254 944,30)	0,00
Przekazane darowizny rzeczowe - zgodnie ze statutem	(13 203,28)	(13 203,28)	0,00
ZUS - naliczony w 2016 roku - a zapłacony w 2017 roku (obciążający Fundację) w roku 2016 wyłączony z KUP	1 094,81	1 094,81	0,00
ZUS - naliczony w 2017 roku - a zapłacony w 2018 roku (obciążający Fundację) w roku 2017 wyłączony z KUP	(1 345,42)	(1 345,42)	0,00
Wypłacone w 2017 roku należności z tytułu umów cywilno - prawnych - dotyczące 2016 roku	1 860,78	1 860,78	0,00
Niewypłacone w 2017 roku należności z tytułu umów cywilno - prawnych - dotyczące 2017 roku	(1 800,00)	(1 800,00)	0,00
Pozostałe koszty wyłączone z KUP	(180,55)	(180,55)	0,00
Koszty uzyskania przychodów	332 556,13	70 128,67	262 427,46

Wyszczególnienie	Ogółem	Z tego	
		Dział. statutowa	Dział. gospodarcza
Przychody podatkowe	242 201,84	140 071,75	102 130,09
Koszty podatkowe	332 556,13	70 128,67	262 427,46
Dochód/strata podatkowa brutto	(90 354,29)	69 943,08	(160 297,37)

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

Do pozostałych kosztów dotyczących kosztów działalności operacyjnej zaliczane są kwoty przekazanych darowizn w ramach działalności statutowej.

Wyszczególnienie	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2016 roku
Amortyzacja	143 069,79	145 384,08
Zużycie materiałów i energii	14 432,54	9 512,73
Usługi obce	45 476,02	41 468,46
Podatki i opłaty	3 680,20	39 009,19
Wynagrodzenia	69 925,59	69 885,45
Ubezpieczenia i inne świadczenia	10 638,61	10 168,90
Pozostałe koszty rodzajowe	5 892,34	10 282,14
Razem koszty w układzie rodzajowym	293 115,09	325 710,95
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów (RMK)	-	-
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
Koszt wytworzenia siana	-	-
Koszty pozostałe	254 944,30	279 665,06
Razem koszty działalności operacyjnej	548 059,39	605 376,01

key

Dane porównawcze

Na potrzeby sprawozdania finansowego tabela przedstawia dane porównawcze kosztów rodzajowych na koniec roku 2017. Różnica w pozycji Podatków i opłat wynika z całkowitego refakturowania podatku od nieruchomości o wartości 38 923 PLN oraz podatku rolnego o wartości 75 PLN, które znajdują się na koncie kosztowym refaktur (konto zespołu „7”).

Wykazano w sprawozdaniu	Rok obrotowy 2017	Rok porównawczy 2017 (konto porównawcze)	Rok porównawczy 2017 (konto porównawcze)
Amortyzacja	143 069,79	143 069,79	145 384,08
Zużycie materiałów i energii	14 432,54	14 432,54	9 512,73
Usługi obce	45 476,02	45 476,02	41 468,46
Podatki i opłaty	3 680,20	42 693,20	39 009,19
Wynagrodzenia	69 925,59	69 925,59	69 885,45
Ubezpieczenia i inne świadczenia	10 638,61	10 638,61	10 168,90
Pozostałe koszty rodzajowe	5 892,34	5 892,34	10 282,14
Razem koszty w układzie rodzajowym	293 115,09	332 128,09	325 710,95
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów (RMK)	-	-	-
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-
Koszt wytworzenia siana	-	-	-
Koszty pozostałe	254 944,30	254 944,30	279 665,06
Razem koszty działalności operacyjnej	548 059,39	587 072,39	605 376,01

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

Pozycja taka w Fundacji - nie występuje.

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

Pozycja ta w roku obrotowym Fundacji nie dotyczy.

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

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym w Fundacji nie wystąpiły.

12/ Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie dotyczy.

3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Fundacja nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

4. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o:

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

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2017	Przeciętne zatrudnienie w roku 2016
Pracownicy na stanowiskach nirobotniczych	1,00	1,00
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	-	-
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	-	-
Uczniowie	-	-
Ogółem	1,00	1,00

2/ Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających	-	-
Nadzorujących	-	-

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

Pożyczek dla członków zarządu i organów nadzorczych Fundacja nie udzieliła.

5. 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 zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W roku obrotowym 2017 nie dokonano zmian metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Fundacja stale monitoruje funkcjonowanie Zakładowego Planu Kont pod kątem jego dostosowania do przepisów jednostek prowadzących działalność statutową oraz działalność gospodarczą. Fundacja prowadzi ewidencję kosztów na kontach zespołu „4” oraz podział na obiekty controllingowe dotyczące kosztów działalności statutowej, działalności gospodarczej oraz kosztów zarządu.

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

Suma bilansowa na dzień 31.12.2016 roku równa jest sumie bilansowej na dzień 01.01.2017 roku i wynosi 6 232 849,77 PLN.

6. INFORMACJE DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, GDY SPRAWOZDANIE TAKIE NIE JEST W MYŚL PRZEPISÓW USTAWY SPORZĄDZONE.

Informacje o:

1/ wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Nie dotyczy.

2/ Transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie dotyczy.

3/ Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie dotyczy.

4/ Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wykaz aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie.

Nie dotyczy.

7. INFORMACJE POŁĄCZENIA SPÓŁEK

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1/ jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2/ jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Nie dotyczy.

8. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROZEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Fundacja posiada fundusz statutowy w wysokości 6 182 397,42 PLN, który zabezpiecza działalność przewidzianą w statucie na dłuższy okres czasu.

W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Istotne zagrożenia w kontynuacji działalności Fundacji nie występują.



9. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Informacje o korekcie podatku dochodowego od osób prawnych.

Fundacja złożyła do Urzędu Skarbowego wniosek o stwierdzenie nadpłaty w podatku dochodowym od osób prawnych za lata 2011-2016 w wysokości 146 301,00 PLN, w związku z interpretacją Pełnomocnika Fundacji. Uzasadniała ona, że nadpłata w podatku powstała wskutek błędnego potraktowania przez Fundację pokrycia straty z działalności gospodarczej z funduszu statutowego jako dochodu podlegającego opodatkowaniu.

Na dzień sporządzenia sprawozdania aktualna jest decyzja Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Katowicach z dnia 20 października 2017 roku, który uchylił w całości decyzję Naczelnika Urzędu Skarbowego w Jaworznie (odmawiającą Fundacji stwierdzenia nadpłaty w podatku dochodowym od osób prawnych za lata 2011-2016) i przekazał sprawę do ponownego rozpatrzenia przez ten organ.

Data sporządzenia: 10.05.2018 r.

Sporządził:

TAURON Obsługa Klienta sp. z o.o.
Główny Opiekun Księgowy Klienta

.....
Wioletta Pietraszek

Zarząd Jednostki:

FUNDACJA
"ENERGETYKA NA RZECZ
POLSKI POŁUDNIOWEJ"
Daniel Sierakowski

Prezes
..... F.U.N.D.A.C.J.A.....
"ENERGETYKA NA RZECZ
POLSKI POŁUDNIOWEJ"
Magdalena Kachuza

V-ce Prezes
..... FUNDACJA
"ENERGETYKA NA RZECZ
POLSKI POŁUDNIOWEJ"
Lidia Dydek
Sekretarz