

## **II INFORMACJA DODATKOWA**

Informację dodatkową sporządzono w zgodności z bilansem i rachunkiem zysków i strat, na podstawie danych ewidencji księgowej i innych ewidencji prowadzonych przez jednostkę.

## **I. FUNDACJA**

Postanowieniem z dnia 28 marca 2000 r. Fundacja została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod pozycją KRS 0000026308  
Kapitał zakładowy 405.064,12 zł.

### **Zarząd Spółki:**

1. Maria Talarczyk - Prezes Zarządu
2. Barbara Chmielecka - Wice Prezes Zarządu
3. Alina Struczewska - Sekretarz

### **Celem statutowym jest :**

1. Pomoc społeczna, w tym wspieranie domów opieki społecznej, ochrony zdrowia i rehabilitacji osób niepełnosprawnych
2. Oświata i wychowanie, kultura, sport i turystyka
3. Ochrona środowiska
4. Programy z zakresie przeciwdziałania bezrobociu
5. Pomoc rodzinom wielodzietnym oraz słabo usytuowanym finansowo w kształceniu dzieci i młodzieży
6. Poprawa infrastruktury cywilizacyjnej regionu

Zgodnie z zaświadczeniem WUS w Białymstoku Fundacja otrzymała numer identyfikacji:

**050679990**

Fundacja dokonała zgłoszenia obowiązku rejestracji VAT w Urzędzie Skarbowym w Sokółce w dniu 04.07.1994 r. i decyzją w sprawie nadania numeru identyfikacyjnego VAT – 5/B otrzymała numer identyfikacyjny:

**545-15-79-559**

## **II. ZASADY RACHUNKOWOŚCI**

### Podstawowe zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe Fundacji Sokółski Fundusz Lokalny z siedzibą w Sokółce zostało sporządzone stosownie do przepisów Ustawy z dnia 6 kwietnia 1984r o fundacjach (Dz.U. Z 1991 r nr.46 poz 203 ze zm.) oraz Ustawy z 24 kwietnia 2003 r o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U.nr 96 poz 873 ost. zmiana Dz.U. z 2005 r nr 249) Fundacja realizuje cele statutowe zgodnie z zapisami statutu .Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej i w całości przeznaczają swoje dochody na działalność statutową , stosuje uproszczone zasady rachunkowości określone w rozporządzeniu MF z dnia 15 listopada 2001 r w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi i nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz.U.z 2001 r nr.137 poz.1539). W roku obrotowym zastosowano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości .

W Fundacji księgowość jest prowadzona komputerowo w systemie finansowo-księgowym o nazwie Symfonia.

Symfonia jest programem umożliwiającym prowadzenie zautomatyzowanej księgowości przedsiębiorstwa. Obejmuje wszystkie czynności działu księgowego: rejestrowanie zadeklarowanych dokumentów księgowych, kontrolę rozrachunków, wygodne i szybkie wyszukiwanie danych. Ponadto program umożliwia prowadzenie rejestrów dotyczących operacji zakupu i sprzedaży wymaganych przepisami ustawy o podatku od towarów i usług .

Rokiem obrachunkowym Fundacji jest rok kalendarzowy .

### **Majątek trwały**

Na majątek trwały Fundacji składają się:

1. Wartości niematerialne i prawne,
2. Rzeczowy majątek trwały,

W aktywach bilansu występuje finansowy majątek trwały oraz należności długoterminowe.

**Wartości niematerialne i prawne** obejmują wartość nabytych programów komputerowych o okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok przeznaczonych na własne potrzeby jednostki, których wartość jednostkowa przekracza kwotę 3500.00 zł.

Są to następujące programy:

- SYMFONIA – przeznaczony do prowadzenia księgowości i kontroli finansowej,

Stawkę odpisów umorzeniowych ustalono w wysokości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w

którym przyjęto wartości niematerialne i prawne do użytkowania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie odpisów umorzeniowych z ich wartością początkową lub do końca miesiąca, w którym je zlikwidowano.

Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej lub równej 3.500 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

**Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych za okres**  
**01.01.2012– 31.12.2012**

<b>WARTOŚĆ BRUTTO</b>	<b>X</b>
stan na początek roku 01.01.2012 r. zwiększenia zmniejszenia w tym: - sprzedaż - pozostałe stan na 31.12.2012 r.	6.782,73       6.782,73
<b>UMORZENIE</b>	<b>X</b>
stan na początek roku 01.01.2012 r. zwiększenia zmniejszenia w tym: - sprzedaż - pozostałe stan na 31.12.2012 r.	6.782,73       6.782,73
<b>WARTOŚĆ NETTO</b> Na koniec roku 31.12.2012 r.	–

**Rzeczowy majątek trwały to:**

- maszyny i urządzenia
- pozostałe środki trwałe
- środki trwałe w budowie

Za środki trwałe uznaje się wymienione wyżej składniki majątku kompletne i zdane do użytku w momencie ich przyjęcia do użytkowania, jeżeli ich cena nabycia jest wyższa niż 3.500 zł.

Środki trwałe do wartości niższej lub równej 3.500 zł umarza się i amortyzuje jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Do ewidencji środki trwałe są wprowadzane w cenie nabycia pomniejszonej o odliczony przy zakupie podatek VAT za wyjątkiem tej części podatku VAT, która nie podlega odliczeniu od podatku zgodnie z przepisami o tym podatku .

Przyjęte do użytkowania nowe środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości brutto z wartością umorzenia .

W bieżącym roku majątek trwały nie został zinwentaryzowany .

**Tabela ruchu środków trwałych w okresie  
01.01.2012– 31.12.2012 r.**

	Grynty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki Transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na 01.01.2012r</b>			<b>10.139,02</b>		<b>162.105,77</b>	<b>172.244,79</b>
Zwiększenia						
Zmniejszenia w tym: Sprzedaż Likwidacja Przekazanie						
Wartość brutto na 31.12.2012 r.			<b>10.139,02</b>		<b>162.105,77</b>	<b>172.244,79</b>
Umorzenia na 01.01.2012r.			<b>10.139,02</b>		<b>162.105,77</b>	<b>172.244,79</b>
Zwiększenia						
Zmniejszenie w tym: Sprzedaż Likwidacja Przekazanie						
Umorzenie na 31.12.2012 r.			<b>10.139,02</b>		<b>162.105,77</b>	<b>172.244,79</b>
<b>Wartość netto na 31.12.2012 r</b>			-		-	

**Inwestycje długoterminowe** **517.146,96zł**

Fundusz Papierów Dłużnych	288.207,64 zł
Fundusz KBC Nowa Europa	92.110,60 zł
Fundusz Bric Zamknięty	97.650,00 zł
Fundusz KBC PARASOL FIO	39.178,72 zł

**Majątek obrotowy**

**Należności i roszczenia**

Należności ujęte w bilansie są należnościami krótkoterminowymi od różnych kontrahentów krajowych wykazane w kwocie wymagającej zapłaty. Należności objęte zostały inwentaryzacją poprzez uzgodnienia z kontrahentami (potwierdzenia sald).

**Należności na dzień bilansowy wynoszą** **2.778,78zł**

**Należności z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych w kwocie dotyczą:** **633,,00 zł**

- podatku VAT 633,00 zł

Inne należności 2.145,78 zł

## Środki pieniężne

Środki pieniężne obejmują:

- krajowe środki płatnicze przechowywane w kasie jednostki
- środki pieniężne w walucie polskiej na rachunkach bankowych

Środki pieniężne na dzień sporządzania sprawozdania  
wynoszą w tym:

28.969,62 **zł**

- w banku
- w kasie

28.521,49 zł

448,13 zł

## Kapitały własne

Kapitał żelazny wykazano w wartości nominalnej  
z podziałem na:

447.064,12zł

- Fundusz dziedzicowy 208.989,22zł
- Fundusz pomocy sprawnym inaczej 19.000,00 zł
- Fundusz pomocy ofiarom uzależnień 11.000,00zł
- Kapitał żelazny nieograniczony 208.074,90 zł



**Zysk netto bieżącego roku ( 01.01.2012- 31.12.2012)** **42.983,80 zł**

**Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne** **14.503,85 zł**

Zobowiązania krótkoterminowe obejmują kwoty wymagające zapłaty w złotych polskich i wynoszą na dzień bilansowy :

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie **1.238,35 zł**  
obejmują zakupy towarów od dostawców krajowych .  
Zobowiązania regulowane są na bieżąco zgodnie z  
terminem płatności .

Podatek od osób fizycznych **57,00 zł**

Składki ZUS **175,64 zł**

### **Fundusze specjalne**

Fundacja nie tworzy funduszy specjalnych

**Przychody przyszłych okresów** **44.343,59zł**

program stypendialny Prymus **24.086,20 zł**  
program stypendialny Sokół **7.689,60 zł**  
program stypendia pomostowe **525,00 zł**  
program V 4 ARF w P **8.540,61 zł**  
program V 4 SFL **3.502,18 zł**

**Inne rozliczenia międzyokresowe** **13.032,86 zł**

nadwyżka bilansowa z 2010 i 2011 roku **13.032,86 zł**

**Zestawienie przychodów z działalności statutowej**  
**01.01.2012r.-31.12.2012 rok**

	<b>Przychody z działalności statutowej</b>		
	<b>Otrzymane dotacje</b>		<b>446.913,01</b>
<b>UM Sokółka</b>	Prowadzenie OWR	22.000,00	<b>111.000,00</b>
	Prowadzenie świetlicy Koniczynka	32.000,00	
	Prowadzenie świetlicy Stokrotka	26.000,00	
	Program stypendialny Prymus	10.000,00	
	Wypoczynek letni dzieci	6.000,00	
	Program Działaj Lokalnie VII	15.000,00	
<b>ARFP</b>	Program Działaj Lokalnie VII	55.348,16	<b>97.907,55</b>
	Program Opowiedz 2011	3.100,00	
	Program 1%	4500,00	
	Program V 4	34959,79	
<b>FIO</b>	Klub Stypendysty	69203,00	133.084,00
	Makroregion	63881,00	
<b>Fundacja imSt.Batorego</b>	Program Stypendia Prymus	18.200,00	18.200,00
<b>Fundacja Pucilowski</b>	Stypendia Sokół	63.121,46	<b>63.121,46</b>
<b>ROPS</b>	Lepsze Jutro	5.300,00	<b>5.300,00</b>
<b>UG Szudziałowo</b>	Program Środki DL VII	3.000,00	<b>3.000,00</b>
<b>UM Dąbrowa B-cka</b>	Program Środki DL VII	5.000,00	<b>5.000,00</b>
<b>UG Korycin</b>	Program Środki DL VII	6.000,00	<b>6.000,00</b>
<b>Fundusz stypendialny</b>	Stypendia Pomostowe	3.500,00	<b>4.300,00</b>
	Stypendia motywacyjne	800	

	<b>Pozostałe przychody określone statutem</b>		<b>79.871,74</b>
	Zbiórki publiczne	2212,23	
	Wpłaty z 1%	11827,32	
	Fundusz stypendialny- darowizny	3062,5	
	Zbiórki żywności	25979,91	
	<b>Darowizny rzeczowe</b>	<b>28393,72</b>	
	-od osób prawnych	27493,72	
	-Od osób fizycznych	900.00	
	Bal charytatywny	<b>8.396,06</b>	
<b>Przychody z wyniku finansowego za 2011rok</b>	<b>Finansowanie działalności statutowej</b>		<b>5.106,82</b>
	Stypendia dla osób niepełnosprawnych	400	
	Stypendia pomost	725	
	Stypendia ofiar przemocy	400	
	Program V4	3.581,82	
	<b>OGÓLEM PRZYCHODY</b>		<b>531.897,57</b>

## G. Przychody finansowe

### G V Inne

k-to 750 – Przychody finansowe	
odsetki od r-ku bankowego	1.480,99 zł
wycena jednostek Parasol	4.742,97zł
wycena jednostek KBC Nowa Europa	6.138,10 zł
wycena KBC Bric Zamknięty	4.330,00 zł
wycena Fund .Pap.Dłużnych	18.343,20 zł

**Razem** **35.035,36 zł**

## Zestawienie kosztów 01.01.2012 r. – 31.12.2012r.

### A. koszty działalności bieżącej

<b>Utrzymanie Ośrodka Wsparcia Rodziny</b>	Dotacja UM	22.000,00	<b>24.805,17</b>
	Środki własne	2.805,17	
<b>Utrzymanie Świetlicy Socjoterapeutycznej Koniczynka</b>	Dotacja UM	32.000,00	<b>46.996,58</b>
	Bank Żywności	14.962,17	
	Środki własne	34,41	
<b>Utrzymanie Świetlicy Socjoterapeutycznej Stokrotka</b>	Dotacja UM	26.000,00	<b>41..133,29</b>
	Bank Żywności	14.982,16	
	Środki własne	151,13	
<b>Program Stypendialny Prymus rok szkolny 2009/2010 ,2010/2011</b>	Środki z 2009 roku z F.St.Batorego	15.000,00	<b>38416,67</b>
	Środki z UM Sokółka	10.000,00	
	Środki własne	13.416,67	
<b>Program Stypendialny Sokół rok szkolny 2011/2012,2012/2013</b>	Stypendia Sokół	63.155,4	<b>63.155,4</b>
<b>Program Stypendia Pomostowe rok szkolny 2011/2012,2012/2013</b>	Z wpłat	2.775,00	<b>3.500</b>
	Z nadwyżki bilansowe	725,00	
<b>Stypendia motywacyjne rok szkolny 2011/2012,2012/2013</b>	Środki własne	100,00	<b>500</b>
	Z nadwyżki bilansowej	400,00	
<b>Stypendia sprawnym inaczej rok szkolny 2011/2012,2012/2013</b>	Środki z 2011	400,00	<b>1100,00</b>
	Z nadwyżki bilansowej	700,00	
<b>Opowiedz ..2012</b>	AFRP środki z 2012	3.000,00	<b>3.027,49</b>
	Środki własne	27,49	
<b>Program DL VII/2011</b>	Dotacja ARFP środki z 2011	5.349,88	<b>5.349,88</b>
<b>Program Wypoczynek letni dzieci</b>	Dotacja UM Sokółka	6.000,00	<b>7.077,92</b>
	Wpłaty rodziców	1.077,92	
<b>Program DIZŁAJ LOKALNIE VII</b>	Dotacja ARFP	50.000,00	<b>81.007,61</b>
	Dotacja UM Sokółka	15.000,00	
	Dotacja UM Dąbrowa B-cka	5.000,00	
	Dotacja UG Korycin	6.000,00	
	Dotacja UG Szudziałowo	3.000,00	

	Środki FSL	2.007,61	
<b>Organizacja Balu Dobroczynnego</b>	Dotacja St. Batorego	2.616,99	<b>2.616,99</b>
<b>Program FIO</b>	Klub Stypendysty	69.203.00	<b>13.3084</b>
	Środki własneMakroregion	63.881.00	
<b>Program 1 %</b>	Dotacja ARFP	4.500.00	<b>4.501,12</b>
	Środki własne	1,12	
<b>Pomoc rzeczowa</b>	Żywność z Banku Żywności w Suwałkach	14.807,39	<b>14.807,39</b>
<b>Program ROPS</b>	Lepsze Jutro	5.300.00	<b>5.300,00</b>
<b>Program V 4 Kocham Sokółkę</b>	ARFwP	35.195,18	<b>47.066,62</b>
	Środki SFL	11.871,44	
<b>Wsparcie innych organizacji</b>	Uczniowski Klub Szachowy <b>Orient Sokółka</b>	<b>497,00</b>	497,00
	<b>WYDATKI OGÓLEM</b>	<b>523.943,13</b>	
	<b>Środki pochodzące z 2011oku</b>	<b>66.851,08</b>	
	<b>Środki pochodzące z 2012roku</b>	<b>457.092,05</b>	
	<b>ROZLICZENIE KOSZTÓW ADMINISTRACYJNYCH</b>		
<b>Pozycja</b>	<b>Wyszczególnienie</b>		<b>KWOTA OGÓLEM</b>
1.Zużycie materiałów i energii	-mat .biurowe -energia 1/2 - 734,11 -czynsz za lokal ½ - 4550,73		5284,84
2.Uslugi obce	-rozmowy telefoniczne		508,67
3.Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	-księgowy - 14421,78 -pracownik adm. - 1700,00		16121,78
4.Ozostałe	Oplaty pocztowe,ubezpieczenie sprzętu.środki czystości i inne		968,67
	<b>RAZEM</b>		<b>22883,96</b>

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 r. wykazuje sumę bilansową **548.895,36 zł**.

Rachunek zysków i strat za 2012 r zamknął się wynikiem finansowym netto 42.983,80 zł.

Sprawozdanie przepływu środków pieniężnych wykazuje:

- na początek tj. 01.01.2012 r.	50.407,35 zł
- na koniec tj. 31.12.2012r.	28.969,62 zł
- zmiana netto	- 21.437,73 zł

**Zarząd Fundacji :**

- 1.Maria Talarczyk
- 2.Barbara Chmielecka
- 3.Alina Struczewska