

# DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## I

Informacje o:

- 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, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;
- kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;
- kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto;
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;
- liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;
- dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;
- dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;
- stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;
- proponycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;
- dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;
- podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
  - do 1 roku,
  - powyżej 1 roku do 3 lat,,
  - powyżej 3 do 5 lat,
  - powyżej 5 lat;
- łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;
- wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;
- w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;
- łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;
- w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
  - istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
  - dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
  - tabele zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.
- środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:
  - art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62, 106 i 138),
  - art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62, 106 i 138).

### Ad. 1. Ad. 2.

#### Szczegółowy zakres zmian wartości aktywów trwałych

Środki trwałe w cenie zakupu

nazwa grupySKŁADNIKÓW	stan na 1.01.2018r	przychody	rozchody	stan na 31.12.2018r
Środki transportu	7.000,00	0	7.000,00	0
Urządzenia techn. i maszyny	5.901,23	0	0	5.901,23
Inne środki trwałe	13.362,50	0	0	13.362,50
RAZEM	26.263,73	0	0	19.263,73

Umorzenie środków trwałych

nazwa grupySKŁADNIKÓW	stan na 1.01.2018r	ZWIĘKSZENIE	ZMIEJSZENIE	stan na 31.12.2018r
Środki transportu	5.950,00	1.050,00	7.000,00	0
Urządzenia techn. i maszyny	0	1.770,37	0	1.770,37
Inne środki trwałe	0	1.870,75	0	1.870,75

RAZEM	5.950,00	4.691,12	7.000,00	3.641,12
-------	----------	----------	----------	----------

Wartość netto środków trwałych

nazwa grupySKŁADNIKÓW	Wartość netto na 1.01.2018R	ZWIĘKSZENIE wartości 2018R	umorzenie za 2018r	wartość netto na 31.12.2018r
Środki transportu	1.050,00	0	1.050,00	0
Urządzenia techn. i maszyny	5.901,23	0	1.770,37	4.130,86
Inne środki trwałe	13.362,50	0	1.870,75	11.491,75
<b>RAZEM</b>	<b>20.313,73</b>	<b>0</b>	<b>4.691,12</b>	<b>15.622,61</b>

#### WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne w cenie zakupu

nazwa grupySKŁADNIKÓW	stan na 1.01.2018r	przychody	rozchody	stan na 31.12.2018r
Inne wartości niematerialne	101.903,96	0	0	101.903,96
RAZEM	101.903,96	0	0	101.903,96

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

nazwa grupySKŁADNIKÓW	stan na 1.01.2018r	ZWIĘKSZENIE	ZMIEJSZENIE	stan na 31.12.2018r
Inne wartości niematerialne	90.081,47	6.945,58	0	97.027,05
RAZEM	90.081,47	6.945,58	0	97.027,05

Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na dzień bilansowy

nazwa grupySKŁADNIKÓW	Wartość netto na 1.01.2018R	ZWIĘKSZENIE wartości 2018R	umorzenie za 2018r	Wartość netto na 31.12.2018r
Inne wartości niematerialne	11.822,49	0	6.945,58	4.876,91
<b>RAZEM</b>	<b>11.822,49</b>	<b>0</b>	<b>6.945,58</b>	<b>4.876,91</b>

Jednostka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych. Jednostka nie używała w trakcie roku obrotowego środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i umów leasingu.

**Ad. 3., Ad. 4.**

**Ad. 5 -**

**Ad. 6 - nie dotyczy,**

**Ad. 7 Szczegółowy zakres zmian wartości aktywów obrotowych**

Należności dochodzone na drodze sądowej

nazwa grupySKŁADNIKÓW	stan na 1.01.2018r	przychody	rozkłady	stan na 31.12.2018r
Należności dochodzone na drodze sądowej	8.856,00	0	0	8.856,00
<b>RAZEM</b>	<b>8.856,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.856,00</b>

Odpisy aktualizujące należności i roszczenia

nazwa grupySKŁADNIKÓW	stan na 1.01.2018r	ZWIĘKSZENIE	ZMIEJSZENIE	stan na 31.12.2018r
Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej	7.200,00	0	0	7.200,00
<b>RAZEM</b>	<b>7.200,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.200,00</b>

Wartość netto należności dochodzonych na drodze sądowej

nazwa grupySKŁADNIKÓW	Wartość należności na 31.12.2018R	odpisy aktualizujące na 31.12.2018r	wartość netto na 31.12.2018r
Należności dochodzone na drodze sądowej	8.856,00	7.200,00	1.656,00
<b>RAZEM</b>	<b>8.856,00</b>	<b>7.200,00</b>	<b>1.656,00</b>

**Ad.8,9**

- **Dane o strukturze kapitału i szczegółowy zakres zmian**

	K A P I T A Ł		zysk

	<b>PODSTAWOWY</b>	<b>ZAPASOWY</b>	<b>Z AKTUALIZACJI WYCENY</b>	<b>Z LAT UBIEGLYCH</b>
1. Stan na początek roku obrotowego	40 000,00	0,00	0,00	0,00
A/ zwiększenia	0,00	0,00		
- z dopłat właściciela	0,00	0,00	0,00	13 336,88
- z podziału zysku	0,00	0,00		
B/ zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Stan na koniec roku obrotowego	40 000,00	0,00	0,00	13 336,88

**Ad. 10 - Propozycje podziału zysku lub pokrycia straty :** Strata wykazana w rachunku zysków i strat za 2018 pokryta zostanie wypracowanym zyskiem w 2017r w wysokości 13.336,88 zł. Pozostała część straty w wysokości 14.694,62 zł pokryta zostanie zyskiem lat następnych.

**Ad. 11. - nie dotyczy**

**Ad. 12.**

**Ad. 13. - nie dotyczy**

**Ad. 14 Wykaz rozliczeń międzyokresowych**

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

<b>TYTUŁY</b>	<b>stan na 1.01.2018r</b>	<b>stan na 31.12.2018r</b>
<b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów – czynne</b>	<b>1 174,10</b>	<b>12 995,10</b>
1. Otrzymany i niewykorzystany 1% OPP - celowy	1 174,10	1 174,10
2. Pozostałe koszty – korekta podatku VAT	0,00	11 821,00
<b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów - bierne</b>		
1. Koszty dot. 2018r ujęte statystycznie /faktury w następnym roku podatkowym/	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Ad. 15 - nie dotyczy**

**Ad. 16 - nie dotyczy**

**Ad. 17 - nie dotyczy**

**Ad. 18 - Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT**

TYTUŁY	stan na	stan na
	1.01.2018r	31.12.2018r
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT – MBANK	0,00	0,00

**II**

- strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynkı geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;
- w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:
  - amortyzacji,
  - zużycia materiałów i energii,
  - usług obcych,
  - podatków i opłat,
  - wynagrodzeń,
  - ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
  - pozostałych kosztach rodzajowych;
- wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;
- wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;
- informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;
- rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;
- odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;
- poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;
- kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
- informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

**Ad. 1****Przychody netto ze sprzedaży – struktura rzeczowa**

		OGÓLEM
ŹRÓDŁA PRZYCHODÓW	POPZEDNI ROK	BIEŻĄCY ROK
Przychody ze sprzedaży produktów, w tym	849.225,83	607.657,51
- działalność gospodarcza	329.713,64	519.227,76
-odpłatna działalność statutowa	519.512,19	88.429,75
Przychody ze sprzedaży towarów	99.488,00	0
Darowizny	40.334,45	54.279,30
Dotacje	0	81.611,32
Inne przychody operacyjne	633,61	1.550,57
Przychody finansowe – odsetki otrzymane	0	197,47
<b>Razem</b>	<b>989.681,89</b>	<b>745.296,17</b>

Wszystkie przychody uzyskane zostały przez jednostkę na rynku krajowym.

**Ad. 2.**

**KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ ODPLATNEJ, STATUTOWEJ I GOSPODARCZEJ – zespół „5”**

koszty według rodzaju	KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	działalność statutowa – oDPLATNA	działalność statutowa – opp	działalność gospodarcza
Amortyzacja	3.641,12	0	7.062,25	0
Zużycie materiałów	5.469,14	11.311,26	53.219,20	2.317,20
Czynsz i usługi biurowe	38.358,38	1.000,00	8	4.460,00
Wynagrodzenia, ubezp. społeczne i inne świad.	146.410,31	26.352,22	61.980,18	29.843,39
Inne usługi obce	2.019,24	31.448,00	112.112,58	105.818,00
Oplaty sądowe i notarialne	3.140,00	0	1.013,50	0
Delegacje	5.239,11	870,63	25.197,37	3.325,67
Pozostałe koszty	2.573,00	18.491,00	20.851,60	12.185,00
<b>RAZEM</b>	<b>206.850,30</b>	<b>89.473,11</b>	<b>281.444,68</b>	<b>157.949,26</b>

**Ad. 3.**

**Wynik z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych**

WYSZCZEGÓLNIENIE	POPZEDNI ROK	BIEŻĄCY ROK
Wartość sprzedaży środka trwałego	0	500,00
Niezamortyzowana wartość sprzedanego środka trwałego	0	933,33
Wynik ze sprzedaży środka trwałego / strata/	0	-433,33

**Środki trwałe w cenie zakupu**

nazwa grupy SKŁADNIKÓW	stan na 1.01.2018r	przychody	rozchody	stan na 31.12.2018r
Środki transportu	7.000,00	0	7.000,00	0

Urządzenia techn. i maszyny	5.901,23	0	0	5.901,23
Inne środki trwałe	13.362,50	0	0	13.362,50
<b>RAZEM</b>	<b>26.263,73</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19.263,73</b>

Umorzenie środków trwałych

<b>nazwa grupy SKŁADNIKÓW</b>	<b>stan na 1.01.2018r</b>	<b>ZWIĘKSZENIE</b>	<b>ZMIEJSZENIE</b>	<b>stan na 31.12.2018r</b>
Środki transportu	5.950,00	1.050,00	7.000,00	0
Urządzenia techn. i maszyny	0	1.770,37	0	1.770,37
Inne środki trwałe	0	1.870,75	0	1.870,75
<b>RAZEM</b>	<b>5.950,00</b>	<b>4.691,12</b>	<b>7.000,00</b>	<b>3.641,12</b>

Wartość netto środków trwałych

<b>nazwa grupy SKŁADNIKÓW</b>	<b>Wartość netto na 1.01.2018R</b>	<b>ZWIĘKSZENIE wartości 2018R</b>	<b>umorzenie za 2018r</b>	<b>wartość netto na 31.12.2018r</b>
Środki transportu	1.050,00	0	1.050,00	0
Urządzenia techn. i maszyny	5.901,23	0	1.770,37	4.130,86
Inne środki trwałe	13.362,50	0	1.870,75	11.491,75
<b>RAZEM</b>	<b>20.313,73</b>	<b>0</b>	<b>4.691,12</b>	<b>15.622,61</b>

**Ad. 4. Ad. 5. - nie dotyczy**

**Ad. 6**

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto

<b>wyszczególnienie</b>	<b>2017r</b>	<b>2018r</b>
Zysk/strata brutto za dany rok	13 336,88	-28 031,42
Przychody trwale zwolnione z opodatkowania	13 336,88	0

Przychody podlegające opodatkowaniu, nie ujęte w księgach rachunkowych	0	437,90
Koszty trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 744,88	8 926,25
Koszty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	7 561,94
Straty z lat ubiegłych	1744,88	0
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	-11 105,53

Stratę podatkową poniesioną w 2015 r. w wysokości 7.635,40 zł jednostka częściowo rozliczyła w wysokości 2.232,76 zł w zeznaniu rocznym CIT-8 za 2016 r. W roku podatkowym 2017 jednostka rozliczyła część straty z 2015r w wysokości 1.744,88 zł. *Pozostała kwota straty podatkowej z 2015r tj. kwota 3.657,76 zł podlega rozliczeniu w kolejnych latach.*

**Ad. 7, Ad. 8, Ad. 9, 10, Ad. 11, nie dotyczy**

### III

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Nie dotyczy

### IV

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Nie dotyczy

### V

Informacje o:

1. charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;
2. transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;
3. przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;
4. wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;
5. kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;
6. wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
  - a. badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,

- b. inne usługi atestacyjne,
- c. usługi doradztwa podatkowego,
- d. pozostałe usługi.

#### Ad. 1

A. Umowa pomiędzy fundacją Krajowe Centrum Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego a Ośrodkiem Szkolenia Zawodowego ATMA Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Kuropatwy 26, 00-542 Warszawa NIP 522-26-66-162 w sprawie współorganizacji seminariów. Zawarta umowa wywołuje dwojakiego rodzaju skutki finansowe: wiąże się z kosztami organizacji, stanowi źródło przychodów z tytułu organizacji seminariów.

B. Umowa pomiędzy fundacją Krajowe Centrum Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego a Grupą LOTOS S.A. nr 4600009513 w zakresie realizacji Lotos - Mistrzowie w pasach. Zawarta umowa wywołuje dwojakiego rodzaju skutki finansowe: wiąże się z kosztami realizacji wydarzeń oraz stanowi źródło przychodu.

C. Umowa pomiędzy fundacją Krajowe Centrum Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego a Grupą LOTOS nr 4600009572 w sprawie realizacji usług promocyjno - reklamowy. Umowa wiąże się z ponoszeniem kosztów realizacji przedsięwzięcia ale i stanowi źródło przychodu.

D. Umowy przekazania darowizny: m.in. alkomatów, noży ratowniczych, kamizelek motocyklowych, nagród na konkursy - realizacja umów wiązała się z koniecznością ponoszenia ich wydatków.

#### Ad. 2 - nie dotyczy

#### Ad. 3

##### Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym

WYSZCZEGÓLNIENIE	zatrudnienie	
	POPZEDNI ROK	BIEŻĄCY ROK
Pracujący ogółem, w tym	3	4
- kobiety	3	3
Pełnozatrudnieni, w tym	2	2
- kobiety	2	1
Niepełnozatrudnieni, w tym	1	2
- kobiety	1	2
Przeciętne zatrudnienie, w tym	2,3	2,8
- kobiety	2,3	2,8

#### Ad. 4

##### Informacja o wynagrodzeniach osób wchodzących w skład organów zarządzających

wyszczególnienie	2017 r.	2018 r.
Zarząd – wynagrodzenie ze stosunku pracy	32 492,87	76 320,00
Zarząd – wynagrodzenie z umów cywilno-prawnych	0,00	10 487,33
RAZEM	32 492,87	86 807,33

**Ad. 5, Ad. 6 - nie dotyczy**

**VI**

1. informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;
2. informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;
3. przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;
4. informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

**Ad. 1 - nie dotyczy**

**Ad. 2**

Po dniu bilansowym nie miały miejsca zdarzenia mające wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe.

**Ad. 3 - nie dotyczy**

**VII**

1. informacje o 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;
2. informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi;
3. wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;
4. jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączenia, 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:
    - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
    - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
    - wartość aktywów,
    - przeciętne roczne zatrudnienie,
  - d. rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;
5. informacje o:
  - a. nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
  - b. nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

**Ad. 1 - nie dotyczy**

**Ad. 2 -**

Fundacja osobami fundatorów powiązana jest z :

A/ ATMA Sp. z o.o

Transakcje przychodowe:

- współorganizacja seminariów - wartość brutto 78.230,66 zł

- refaktury sal - wartość brutto - 56.272,50 zł

Transakcje kosztowe:

- czynsz za wynajem biura - wartość brutto 5.387,40 zł za 12 m-cy

- refaktura ług telefonicznych wartość brutto 2.001,30 zł za 12-mcy

- usługa transportowa - wartość brutto - 1.672,80 zł

- wynajem sali - wartość brutto 6.150 zł

- usługi zarządzania socjal media, opracowania graficzne z prawami autorskimi - wartość brutto - 9.667 zł

B/ PARAM -

- transakcje kosztowe: czynsz - wartość brutto - 14.760 za 12 m-cy

**Ad. 3 - nie dotyczy**

**Ad. 4. - nie dotyczy**

**Ad. 5 - nie dotyczy**

## VIII

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

1. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
  - a. 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 ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;
2. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
  - a. 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**

## IX

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.

**Nie dotyczy**

## X

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

**KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ ODPLATNEJ, STATUTOWEJ I GOSPODARCZEJ – zespół „S”**

koszty według rodzaju	KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	działalność statutowa – oDPLATNA	działalność statutowa – opp	działalność gospodarcza
Amortyzacja	3.641,12	0	7.062,25	0
Zużycie materiałów	5.469,14	11.311,26	53.219,20	2.317,20
Czynsz i usługi biurowe	38.358,38	1.000,00	8	4.460,00

Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	146.410,31	26.352,22	61.980,18	29.843,39
Inne usługi obce	2.019,24	31.448,00	112.112,58	105.818,00
Opłaty sądowe i notarialne	3.140,00	0	1.013,50	0
Delegacje	5.239,11	870,63	25.197,37	3.325,67
Pozostałe koszty	2.573,00	18.491,00	20.851,60	12.185,00
<b>RAZEM</b>	<b>206.850,30</b>	<b>89.473,11</b>	<b>281.444,68</b>	<b>157.949,26</b>

PRZYCHODY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ ODPLATNEJ, STATUTOWEJ I GOSPODARCZEJ – zespół „7”

PRZYCHODY	działalność statutowa – oDPLATNA	działalność statutowa – opp	działalność gospodarcza
Przychody ze sprzedaży usług	88.429,75	0	519.227,76
Przychody ze sprzedaży towarów	0	0	0
Darowizny, 1% opp, dotacje	0	135.890,62	0
<b>RAZEM</b>	<b>88.429,75</b>	<b>135.890,62</b>	<b>519.227,76</b>

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ ODPLATNEJ, STATUTOWEJ I GOSPODARCZEJ – zespół „7”

koszty	działalność statutowa – oDPLATNA	działalność statutowa – opp	działalność gospodarcza
Wartość sprzedanych towarów	0	0	0
Darowizny przekazane	0	30.245,99	0
<b>RAZEM</b>	<b>0</b>	<b>30.245,99</b>	<b>0</b>

RACHUNEK ZYSKÓW W I STRAT WG ZAŁĄCZNIKA 6 USTAWY O RACHUNKOWOŚCI

--	--	--	--

Poz	Wyszczególnienie	2017	2018
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>583 318,19</b>	<b>224 320,37</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	63 806,00	135 890,62
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	519 512,19	88 429,75
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>746 802,41</b>	<b>401 163,78</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	185 127,07	311 690,67
II	Koszty odpłatnej działalności statutowej	561 675,34	89 473,11
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-163 484,22</b>	<b>-176 843,41</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej	429 201,64	519 227,76
E.	Koszty działalności gospodarczej	99 208,90	157 949,26
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>329 992,74</b>	<b>361 278,50</b>
G.	Koszty ogólnego zarządu	151 712,06	212 946,04
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>14 796,46</b>	<b>-28 510,95</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	633,61	1 550,57

J.	Pozostałe koszty operacyjne	1 272,94	938,39
K.	Przychody finansowe	0,00	197,47
L.	Koszty finansowe	820,25	330,12
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>13 336,88</b>	<b>-28 031,42</b>
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>13 336,88</b>	<b>-28 031,42</b>

#### DAROWIZNY PRZEKAZANE

Data	Kwota	Opis
2018-03-31	800,00	darowizna - Fundacja Pomocy Wdowom i Sierotom
2018-05-07	4 178,00	darowizna KWP Katowice - alkomaty
2018-10-31	3 495,00	darowizna KPP Jasło - Miasteczko Umiejętności Drogowych
2018-11-30	3 000,00	darowizna Trybik Klub Rowerowy
2018-11-30	1 000,00	darowizna Stowarzyszenie SEPERD
2018-12-17	4 349,99	darowizna KWP Wrocław - Autochodzik
2018-12-17	5 904,00	darowizna KSP Warszawa - kamizelki motocyklowe
2018-12-17	6 160,00	darowizna NSZZ Policjantów Łódź - noże ratownicze
2018-12-31	1359,00	darowizna Szkoła Podstawowa w Niemczy
<b>28 886,99</b>		<b>RAZEM</b>

## DAROWIZNY OTRZYMANE - 1 % OPP

<b>Data</b>	<b>Kwota</b>	<b>Opis</b>
2018-07-31	225,40	1% -OPP Piła US
2018-07-31	170,30	1% -OPP Warszawa Targówek US
2018-07-31	61,30	1% -OPP Warszawa Mokotów US
2018-07-31	191,00	1% -OPP Katowice US
2018-07-31	158,50	1% -OPP Tychy US
2018-07-31	21,50	1% -OPP Wołomin US
2018-07-31	83,80	1% -OPP Piaseczno US
2018-07-31	14,40	1% -OPP Kraków US
2018-07-31	71,10	1% -OPP Cieszyn US
2018-07-31	69,50	1% -OPP Wyszaków US
2018-07-31	243,50	1% -OPP Warszawa-Wola US
2018-07-31	107,50	1% -OPP Katowice US
2018-07-31	31,50	1% -OPP Będzin US
2018-07-31	2 234,40	1% -OPP Warszawa-Wola US
2018-07-31	44,90	1% -OPP Nowy Tomyśl US
2018-07-31	2 081,30	1% -OPP Warszawa-Ursynów US
2018-07-31	619,40	1% -OPP Katowice US
<b>6 429,30</b>		<b>RAZEM</b>

## DAROWIZNY OTRZYMANE - POZOSTAŁE

<b>Data</b>	<b>Kwota</b>	<b>Opis</b>

2018-02-28	1 000,00	darowizna - Nadleśnictwo Toruń
2018-02-28	500,00	darowizna - Nadleśnictwo Gniewkowo
2018-02-28	600,00	darowizna AREL
2018-03-31	3 500,00	darowizna Górka Cement
2018-03-31	400,00	darowizna Nadleśnictwo Cierpiszewo
2018-03-31	1 000,00	darowizna Nadleśnictwo Chrzanów
2018-04-30	1 000,00	darowizna Nadleśnictwo Jagielek
2018-05-31	1 000,00	darowizna Krakowskie Z-dy Ekspł.Kruszywa
2018-07-31	6 000,00	darowizna PORTA KMI Poland
2018-07-31	800,00	darowizna Nadleśnictwo Gdańsk
2018-08-31	5 000,00	darowizna Fundacja Wspomagania Oświaty
2018-10-31	4 000,00	darowizna Przeds.Napraw i Utrzymania Infrastruktury
2018-09-30	500,00	darowizna Bronisław Matuszczyk
2018-12-06	22 050,00	darowizna analizatory Gdańsk Transport Company
2018-12-31	500,00	darowizna Emotis Warszawa
<b>47 850,00</b>		<b>RAZEM</b>

Data sporządzenia: 2019-03-21

Data zatwierdzenia: 2019-06-29

Wioletta Lupa

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Jacek Zalewski Agata Wróblewska

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości