

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości grup rodzajowych ŚT, WNiP

a. Rzeczowe aktywa trwałe

Nazwa grupy skł. majątku trwałego / Stan na początek roku obrot. / Przychody / (-) Rozchody / Koniec roku obrot.

1. Grunty

2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej

3. Urządzenia techniczne i maszyny / 976 445,44 / 4 592,22 / (-) 26 021,40 / 955 016,26

4. Środki transportu / 7 498,00 / 0,00 / (-) 7 498,00 / 0,00

5. Inne środki trwałe / 339 270,22 / 1 079,00 / (-) 3 807,69 / 336 541,53

Razem / 1 323 213,66 / 5 671,22 / (-) 37 327,09 / 1 291 557,79

b. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja

Nazwa grupy skł. majątku trwałego / Stan na początek roku obrot. / Amortyzacja / (-) Zmniejszenia / Koniec roku obrot. / Początek roku (netto) / Koniec roku (netto)

1. Grunty

2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej

3. Urządzenia techniczne i maszyny / 972 378,44 / 5 080,26 / (-) 26 021,40 / 951 437,30 / 4 067,00 / 3 578,96

4. Środki transportu / 4 248,87 / 1 999,47 / (-) 6 248,34 / 0,00 / 3 249,13 / 0,00

5. Inne środki trwałe / 339 270,22 / 1 079,00 / (-) 3 807,69 / 336 541,53 / 0,00 / 0,00

Razem / 1 315 897,53 / 8 158,73 / (-) 36 077,43 / 1 287 978,83 / 7316,13 / 3 578,96

c. Wartości niematerialne i prawne (WNiP)

Nazwa grupy skł. majątku trwałego / Stan na początek roku obrot. / Przychody / Likwidacja z powodu trwałej utraty wartości (-) / Stan na koniec roku obrot.

Inne wartości niematerialne i prawne / 11 949 102,32 / 0,00 / 0,00 / 11 949 102,32

Zaliczki na wartości niematerialne i prawne / 0,00 / 0,00 / 0,00 / 0,00

Razem / 11 949 102,32 / 0,00 / 0,00 / 11 949 102,32

d. Umorzenie WNiP - amortyzacja

Nazwa grupy skł. majątku trwałego / Stan na pocz. roku obrot. / Amortyzacja za rok 2015 / Zmniejszenie (-) / Stan na koniec roku obrot. / Stan na początek roku (netto) / Stan na koniec roku (netto)

Inne wartości niematerialne i prawne / 11 949 102,32 / 0,00 / 0,00 / 11 949 102,32 / 0,00 / 0,00

Zaliczki na wartości niematerialne i prawne / 0,00 / 0,00 / 0,00 / 0,00 / 0,00 / 0,00

Razem / 11 949 102,3 / 0,00 / 0,00 / 11 949 102,32 / 0,00 / 0,00

2. Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto i nie dokonała zakupu żadnych gruntów użytkowanych wieczysto w roku obrotowym 2015.

3. Fundacja nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

4. Fundacja nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa ani wobec jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz o liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Fundacja posiada wyłącznie fundusz statutowy w wysokości 96 841,20.

6. Funduszu zapasowego i rezerwowego fundacja nie tworzyła.

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Strata zostanie pokryta z zysków lat przyszłych.

8. Inwestycje długoterminowe nie wystąpiły.

9. Należności długoterminowe stanowią podlegające zwrotowi kaucje z tytułu wynajmu lokali.

10. W innych należnościach zostały ujęte kwoty należne z tytułu przyznaných środków na realizację projektów.

11. W okresie spr. wystąpiły rozliczenia międzyokresowe przychodów - dotacje na realizację poj. w roku 2016.

### II

## 1. Struktura przychodów – źródła i wysokość

2014/2015

a. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej / 23 867 739,15 / 13 451 444,72  
Dotacje z budżetu państwa / 2 768 375,51 / 1 406 150,51  
Dotacje ze środków europejskich / 15 687 461,22 / 7 059 162,34  
Dotacje ze środków samorządowych / 57 258,29 / 504 359,20  
Dotacje od krajowych organizacji pozarządowych / 27 505,93 / 151 884,44  
Dotacje ze środków zagranicznych / 86 384,00 / 81 252,00  
Dotacje ze środków PFRON / 3 639 265,93 / 3 805 215,02  
Darowizny pieniężne od osób prawnych / 45 520,00 / 45 600,00  
Darowizny pieniężne od osób fizycznych / 8 380,00 / 21 946,30  
Wpłaty na rzecz OPP – 1% podatku / 32 682,70 / 22 593,58  
Darowizny rzeczowe / 2 999,22 / 4129,31  
Darowizny wartości niematerialnych i prawnych / 1 260 098,95 / 0,00  
Nieodpłatne świadczenie usług (reklama w google - google grants) / 251 807,40 / 349 152,02

2) Przychody z działalności statutowej odpłatnej  
0,00/ 0,00

3) Pozostałe przychody określone statutem

b. Działalność gospodarcza / 27 134,94 / 125 886,90

c. Pozostałe przychody / 414 976,84 / 266 199,11

Przychody ze sprzedaży ŚT oraz WNiP / 0,00 / 3 577,24

PFRON – Dofinansowanie na podstawie Art. 26A Ustawy o rehabilitacji / 411 619,87 / 260 745,67

Inne / 3 356,97 / 1 876,20

d. Przychody finansowe / 10 163,17 / 673,15

Odsetki / 9 408,79 / 14,03

Różnice kursowe / 754,38 / 659,12

RAZEM (a. + b. + c. + d. ) / 24 320 014,10 / 13 844 203,88

1-4 W okresie sprawozdawczym fundacja nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe ani wartość zapasów. Nie nastąpiło i nie jest planowane zaniechanie działalności.

W związku z wystąpieniem okoliczności, które mogłyby postawić pod znakiem zapytania kontynuowanie działalności w dotychczasowym zakresie, wdrożono w okresie maj-lipiec 2015 program optymalizacji kosztów i poprawy płynności finansowej, oraz wiosną 2016 Plan naprawczy.

Kapitały własne przyjmują wartości ujemne w wyniku poniesionej straty za rok obrotowy.

5. Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego i realizuje zadania statutowe z zakresu działalności pożytku publicznego, które przedmiotowo podlegają zwolnieniu od podatku dochodowego od osób prawnych. Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej przeznaczane są całkowicie na cele statutowe.

Podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym stanowią środki niewydatkowane zgodnie z zadeklarowanym przeznaczeniem - na działalność statutową – tj. odsetki od należności budżetowych.

W roku 2015 fundacja zapłaciła także podatek dochodowy za lata 2013-2015 - zgodnie z uzyskaną interpretacją indywidualną - od środków przeznaczonych na spłatę pożyczki zaciągniętej w celu rozwoju działalności gospodarczej.

Podatek dochodowy za rok 2015 wykazany w Rachunku Zysków i Strat w części „O.” wynosi 40 264 zł.

6. Dane o kosztach rodzajowych: /2014 / 2015

1. Amortyzacja / 1 513 246,17 / 8 158,73

2. Zużycie materiałów i energii / 680 075,47 / 521 858,88

3. Usługi obce / 4 803 602,09 / 2 542 047,62

4. Podatki i opłaty / 650 637,90 / 423 132,82

5. Wynagrodzenia / 12 332 207,52 / 8 558 315,60

6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracownicze / 2 073 897,39 / 1 429 428,61

7. Pozostałe koszty rodzajowe / 2 210 039,70 / 856 639,59

Fundacja nie posiada środków trwałych w budowie.

Nie poniosła i nie planuje na następny rok nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

### III

Wszystkie pozycje bilansu i rachunku zysków i strat wyrażone są w PLN.

Fundacja nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

#### IV

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 - nie wystąpiły

2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi - nie wystąpiły

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Zatrudnienie / 2014 / 2015

Wyszczególnienie (z podziałem na grupy zawodowe) / Przeciętne zatrudnienie w roku 2014 w przeliczeniu na etaty / Przeciętne zatrudnienie w roku 2015 w przeliczeniu na etaty

Kierownicy/dyrektorzy działów / 13,83 / 19,22

pracownicy projektów (w tym doradcy zawodowi, prawnicy, administratorzy sieci, instruktorzy, pracownicy obsługi i inni) / 169,50 / 115,15

pracownicy działu finansowo-księgowego i kadr / 5,42 / 10,77

Ogółem / 188,75 / 145,14

Zatrudnienie na podstawie umów cywilnoprawnych: 390 osób w ciągu roku, przeciętnie 33 osoby.

Łączna kwota wynagrodzeń brutto wypłacona członkom Zarządu w roku 2015 wynosiła 421 697,27 zł.

Średnie wynagrodzenie brutto w fundacji w roku 2015 wynosiło 2 852,36 zł.

Średnie wynagrodzenie brutto kadry zarządzającej w roku 2015 wynosiło 7.028,29 zł.

Fundacja złożyła za rok 2015 deklaracje PIT-4R i PIT 8 dotyczące pracowników zatrudnionych na podstawie umów o pracę i umów cywilnoprawnych.

#### V

1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty,  
Nie wystąpiły

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,  
Nie wystąpiły

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,  
Nie wystąpiły

4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;  
Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych). Ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z niego wynikające były porównywalne.  
Dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego zaliczono koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione.

#### VI

nie dotyczy

#### VII

nie dotyczy

#### VIII

nie dotyczy

#### IX

Na dzień bilansowy fundacja posiada następujące zobowiązania zabezpieczające prawidłową realizację umów projektowych i zabezpieczenie pożyczek:

- 3 weksle in blanco złożone na rzecz Towarzystwa Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych S.A. na zabezpieczenie umów pożyczek 176/PES/01/2014, 2013/03/14, 1/PES/01/2013
- Weksel in blanco złożony na rzecz PAFPIO na zabezpieczenie umowy dot. pożyczek: 2859-1012/F/07/2015; 2860-1013/F/08/2015; 2861-1014/F/09/2015; 2862-1015/F/10/2015; 2863-1016/F/11/2015; 2864-1017/F/12/2015; 2865-1018/F/01/2016;

Na rzecz PFRON:

- Weksel in blanco złożony jako zab. umowy partnerskiej 2013/04/168 projekt „Wsparcie środowiska osób niepełnosprawnych z terenów wiejskich i mało-miasteczkowych”
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego (na podstawie art. 777 § 1 pkt. 5 KPC):
- w dniu 27.12.2013 - zab. umowy ZZO/000308/07/D do maksymalnej wysokości 2 332 821,13– projekt „Krok do samodzielności” na okres od 1.01.2014 do 31.03.2015
- w dniu 27.12.2013 - zab. umowy ZZO/000319/07/D do maksymalnej wysokości 2 201 018,09– projekt „Profesjonalni niepełnosprawni” na okres od 1.01.2014 do 31.03.2015

Pozostałe weksle in blanco na rzecz:

- Woj. Urzędu Pracy w Łodzi- zabezpieczenie umowy UDA-POKL 06.02.00-10-108/13-00 projekt „Przedsiębiorczy niepełnosprawni” – projekt zakończył się 30.06.2015.
- Woj. Urzędu Pracy w Rzeszowie zabezpieczenie umowy UDA-POKL 09.06.02-18-162/12-00 projekt „Akademia kompetencji ICT na podkarpaciu” – projekt zakończył się 31.05.2015.
- Urz. Marszał. Woj. Podlaskiego zabezpieczenie umowy UDA-POKL 07.04.00-20-001/12-00 projekt „Profesjonalni Niepełnosprawni” – projekt zakończył się 31.12.2014
- Urzędu m.st. W-wy, zabezpieczenie umowy partnerskiej nr PS/B/VI/3/2/3/441/2014-2015 na realizację projektu „Certyfikuj swoje kompetencje” UDA-POKL 09.06.02-14-129/14-00 – projekt zakończył się 30.11.2015.
- Fundacji im. Stefana Batorego jako zabezpieczenie realizacji umowy nr E1/1575 dot. realizacji projektu pt. „Od Konwencji ONZ do Społecznej Inwencji, w ramach Programu Obywatele dla Demokracji, finansowanego ze środków EOG
- Pow. UP w gm. Turek jako zab. realizacji umowy Um PAI/15/01 z dn. 20.06.2015r. o powierzenie realizacji zadania publicznego z zakresu integracji społecznej w ramach Programu Aktywizacja i Integracja (PAI)
- Pow. UP w gm. Końskie jako zab. realizacji umowy nr. 1/PAI/2015 z dn. 29.06.2015r. o powierzenie realizacji zadania publicznego z zakresu integracji społecznej w ramach PAI
- Pow. UP Mogilno jako zab. realizacji umowy nr. 1/PAI/2015 z dn. 02.07.2015r. o powierzenie realizacji zadania publicznego z zakresu integracji społecznej w ramach PAI

Zobowiązania dotyczące wynajmu lokali od m.st. Warszawy - ustan. tytułów egz.

- lokal przy ul. Chałubińskiego 9 w Warszawie do maksymalnej kwoty 16.393,44 zł
- lokal przy ul. Narbutta 49/51 w Warszawie do maksymalnej kwoty 21.712 zł
- lokal przy ul. Elektoralnej 26 w Warszawie do kwoty 23.191,81 zł

Sporządzono dnia: