

INFORMACJA DODATKOWA
do bilansu z dnia 31.12.2014 r.
Fundacja BO WARTO

I. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Wyszczególnienie	Przyjęte metody wyceny w zasadach rachunkowości
Środki trwałe	Cena nabycia lub koszt poniesiony na wytworzenie po pomniejszeniu o dokonane odpisy amortyzacyjne
Należności i roszczenia	Wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, nie tworzy się odpisów aktualizujących wartość należności.
Środki pieniężne w PLN	W PLN według wartości nominalnej, w walucie obcej według średniego kursu ustalonego przez NBP na dzień bilansowy
Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne	Dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.
Zobowiązania	Na dzień powstania ujmuje się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	Dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.
Rozliczenie międzyokresowe przychodów	Równowartość otrzymanych środków, których wykonanie nastąpi zgodnie z umową w następnym okresie sprawozdawczym. Równowartość należnych środków, których wykonanie zostało zakończone, lub jest w trakcie realizacji, a otrzymano jedynie zaliczkę.

II. Fundacja w 2014 r. nie zatrudniała pracowników na umowę o pracę, ale zatrudniała osoby na podstawie umowy zlecenie i umowy o dzieło do poszczególnych zadań, w zależności od zapotrzebowania oraz korzystała z pracy wykonywanej w ramach porozumień wolontariackich.

III. Fundacja nie posiada aktywów trwałych.

IV. W roku 2015 Fundacja będzie nadal prowadziła działalność statutową, podejmując m.in. projekty i programy edukacyjno-wychowawcze, konkursy rozwijające zdolności artystyczne dzieci, młodzieży i starszych, działania aktywizujące osoby starsze i środowisko lokalne (Warszawa – Siekierki) oraz działania pomocowe osobom znajdującym się w trudnej sytuacji materialnej podobnie jak to było realizowane w 2014 r.

V. Noty do sprawozdania finansowego

Nota 1 – Rzeczowe Aktywa Trwałe

Na dzień 31.12.2013 oraz 31.12.2014 Fundacja nie posiada rzeczowych aktywów trwałych.

Nota 2 – Zapasy

Na dzień 31.12.2013 oraz 31.12.2014 Fundacja nie posiada zapasów.

Nota 3 – Należności krótkoterminowe

Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
Wyszczególnienie	do 1 roku		powyżej 1 roku		Razem	
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Dostawy i usługi	0,00	0,68	0,00	0,00	0,00	0,68
2. Podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Środki od ZUS	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00	7,00
4. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Inne należności	0,00	8 717,00	0,00	0,00	0,00	8 717,00
Razem	0,00	8 724,68	0,00	0,00	0,00	8 724,68

Nota 4 – Inwestycje krótkoterminowe

Wyszczególnienie	2013	2014
1. Środki na rachunkach bankowych	32 471,19	336,64
2. Środki w kasie	28,92	23,09
Razem	32 500,11	359,73

Nota 5 – Fundusze własne

Wyszczególnienie	2013	2014
Stan na dzień początek roku	0,00	0,00
zwiększenia	3 000,00	3 000,00
w tym:		
- Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0,00	0,00
- inne	3 000,00	3 000,00
zmniejszenia	-5 566,13	-1 773,57
w tym:		
Nadwyżka kosztów nad przychodami roku bieżącego (wielkość ujemna)	-5 420,49	0,00
Nadwyżka przychodów nad kosztami roku bieżącego (wielkość dodatnia)	0,00	3 792,56
Nadwyżka kosztów nad przychodami dotycząca lat ubiegłych (wielkość ujemna)	-145,64	-5 420,49
Stan na koniec roku	2 854,36	1 226,43

Nadwyżka kosztów nad przychodami dotycząca lat ubiegłych (wielkość ujemna) obejmuje:

Wyszczególnienie	Wartość
Wynik Finansowy 2011	0,00
Wynik Finansowy 2012	-145,64
Wynik Finansowy 2013	- 5 420,49
Razem	-5 566,13

Nota 6 –Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
	do 1 roku		powyżej 1 roku		Razem	
Zobowiązania z tytułu	stan na					
Wyszczególnienie	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Kredyty i pożyczki	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
2. Dostawy i usługi	1 081,21	1 785,99	0,00	0,00	1 081,21	1 785,99
3. Podatki	94,00	0,00	0,00	0,00	94,00	0,00
4. Ubezpieczenia społeczne	632,80	0,00	0,00	0,00	632,80	0,00
5. Wynagrodzenia	1 198,05	0,00	0,00	0,00	1 198,05	0,00
6. Inne zobowiązania	0,00	72,00	0,00	0,00	0,00	72,00
Razem	3 006,06	7 857,99	0,00	0,00	3 006,06	7 857,99

Nota 7 –Rozliczenia międzyokresowe

Tytuł	2013	2014
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	32 060,18	0,00
1.Nierozliczona dotacja - EVS	0,00	0,00
2.Nierozliczona dotacja – ECORYS	32 060,18	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Razem	32 060,18	0,00

Nota 8 –Struktura przychodów

Źródło przychodu	2014
Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej	218 926,06
Dotacje	179 814,38
-Urząd Miasta Stołecznego Warszawy	44 262,20
-Urząd Dzielnicy Mokotów m.st. Warszawy	26 428,00
- Fundusz dla Organizacji Pozarządowych Grantu Blokowego Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy	99 374,18
- Wielkopolski Urząd Wojewódzki	9 750,00
Darowizny	39 111,68
- Darowizny od osób prywatnych	38 766,94
- Darowizny od osób prawnych	344,74
Przychody z odpłatnej działalności statutowej	0,00
Pozostałe przychody określone statutem	0,00
Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia) - 2012	0,00
Razem przychody z działalności statutowej	218 926,06
Pozostałe przychody	0,51
Pozostałe	0,51
Przychody finansowe	1,62
Odsetki bankowe	1,62
Razem	218 928,19

3 | Strona
Rachy
lll
U.S.
H.K.

Nota 9 –Struktura kosztów

Rodzaj kosztu	2014
Koszty nieodpłatnej działalności statutowej	206 066,67
Program "FaceCook"	14 419,99
Program "Mała Akademia Siekierkowska"	14 938,33
Program "Dla świadomości lokalnej tożsamości"	6 877,39
Program "Siekierki w wersji świątecznej"	5 807,40
Program "Chcę, a nie muszę być wolontariuszem"	4 142,57
„Lepszy świat przez wolontariat” - Program Funduszu dla Organizacji Pozarządowych Grantu Blokowego Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy	114 353,05
Program "Widocznie rozpoznaj Bo Warto"	4 546,44
Program "Aktywne Siekierki"	20 492,94
Program "Trening czyni mistrza"	3 799,61
Program "Wyrażam się kulturalnie"	3 203,71
Program "Dobry Start"	3 635,24
Program "Lepszy świat przez wolontariat” – wakacyjne warsztaty edukacji obywatelskiej	9 850,00
Koszty odpłatnej działalności statutowej	0,00
Pozostałe koszty realizacji zadań działalności statutowej	5 566,13
Nadwyżka kosztów nad przychodami dotycząca lat ubiegłych (wielkość ujemna)	5 566,13
Razem koszty z działalności statutowej	211 632,80
Koszty administracyjne	9 068,96
Zużycie materiałów i energii	2 937,04
Usługi obce	5 135,52
Podatki i opłaty	421
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
Amortyzacja	0,00
Pozostałe	575,40
Pozostałe koszty	0,01
Koszty finansowe	0,00
Razem	220 701,77

REGU BIURO USŁUG RACHUNKOWYCH
 Renata Majchrzak-Guzik
 ul. Sochaczewska 26, 01-327 Warszawa
 tel. 651 704 819
 NIP: 522-258-63-80, REGON: 14197306

.....
 /Główny Księgowy/

Warszawa, dnia 31.03.2015 r.

P R E Z E S
 Fundacji "BO WARTO"
 Renata Wardecka

 /Prezes Fundacji/

WICEPREZES
 Fundacji "BO WARTO"
 Monika Karda

Malgosza Kobieszka
 Izabela Ouzarek
 Katarzyna Górnicka