

# DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## I

Informacje o:

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, rozchodu, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia;
2. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;
3. 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;
4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto;
5. wartość niematerialnych lub niemierzalnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;
6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;
7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;
8. dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;
9. 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 sporządzi zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;
10. propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;
11. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;
12. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
  - a. do 1 roku,
  - b. powyżej 1 roku do 3 lat,,
  - c. powyżej 3 do 5 lat,
  - d. powyżej 5 lat;
13. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i firmy tych zabezpieczeń;
14. 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;
15. 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;
16. łączną 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 firmy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;
17. w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
  - a. istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
  - b. 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,
  - c. tabelę 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.
18. środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:
  - a. 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),
  - b. art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-krajoznawczych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62, 106 i 138).

Wyszczególnienie	Wartość brutto					Koszty zakończonych prac rozwojowych						
	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	przeksięgowania (+/-)	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
Inne wartości niematerialne i prawne	28 500,00	0,00	0,00	0,00	28 500,00							
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
Ogółem	28 500,00	0,00	0,00	0,00	28 500,00							

Wyszczególnienie	Umorzenie					Wartość netto		Koszty zakończonych prac rozwojowych						
	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	przeksięgowania (+/-)	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
Inne wartości niematerialne i prawne	17 100,00	8 550,00	0,00	0,00	25 650,00	11 400,00	2 850,00							
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						0,00	0,00							
Ogółem	17 100,00	8 550,00	0,00	0,00	25 650,00	11 400,00	2 850,00							

	Wartość brutto	
--	----------------	--

Wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	przeksięgowania (+/-)	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	Grundy					
							368 727,40	0,00	0,00	0,00	368 727,40
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 370 493,78	307 460,49	0,00	0,00	12 677 954,27						
Urządzenia techniczne i maszyny	1 184 537,85	97 445,89	0,00	0,00	1 281 983,74						
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Inne środki trwałe	453 349,81	375 071,20	0,00	0,00	828 421,01						
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
w tym zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Ogółem	14 377 108,84	779 977,58	0,00	0,00	15 157 086,42						

Wyszczególnienie	Umorzenie					Wartość netto		Grundy							
	stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	przeksięgowania (+/-)	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego		41 851,25	5 231,41	0,00	0,00	47 082,66	326 876,15	321 644,74
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 816 878,40	855 473,60	0,00	0,00	6 672 352,00	6 553 615,38	6 005 602,27								
Urządzenia techniczne i maszyny	1 148 683,47	29 417,52	0,00	0,00	1 178 100,99	35 854,38	103 882,75								
Środki transportu	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00									
Inne środki trwałe	350 023,37	49 516,99	0,00	0,00	399 540,36	103 326,44	428 880,65								
Środki trwałe w budowie						0,00	0,00								
w tym zaliczki na środki trwałe w budowie						0,00	0,00								
Ogółem	7 357 436,49	939 639,52	0,00	0,00	8 297 076,01	7 019 672,35	6 860 010,41								

2. W dniu 09-10-2009 Gmina Wrocław oddała Fundacji Promyk Słońca w użytkowanie wieczyste na 99 lat działkę nr 12 o powierzchni 0,3570 ha położoną przy ulicy Swobodnej 8a we Wrocławiu. Wartość gruntu w dniu oddania wynosiła 3 163 000,00 zł. Fundacja nie posiada nie amortyzowanych środków trwałych. Na dzień bilansowy nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego. Fundusz podstawowy Fundacji „PROMYK SŁOŃCA” (fundusz założycielski) wynosi 4.296,00 zł. Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

7.

Wyszczególnienie	Kwota

1. Wynik finansowy netto	541 432,91
2. Proponowany podział:	541 432,91
a) wypłata dywidendy	0,00
b) zwiększenie kapitału zapasowego	541 432,91
c) zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
d) nagrody, premie	0,00
e) zasilenie funduszy specjalnych	0,00
f) inne	0,00
3. Wynik finansowy niepodzielony	0,00

8.

Tytuł rezerwy	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku obrotowego	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	198 202,49	218 342,00	198 202,49	0,00	218 342,00						
Rezerwa na świadczenia urlopowe	165 292,71	182 270,69	165 292,71	0,00	182 270,69						
Rezerwa na świadczenia emerytalne	32 909,78	36 071,31	32 909,78	0,00	36 071,31						
Pozostałe rezerwy, w tym:	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	13 000,00						
Badanie sprawozdania	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	13 000,00						
Ogółem	211 202,49	231 342,00	211 202,49	0,00	231 342,00						

9.

	Należności z tytułu dostaw i usług	Pozostałe należności	Należności podatkowe	Suma
01.01.2018	282 735,00	0,00	0,00	282 735,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00
- utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2018	282 735,00	0,00	0,00	282 735,00

10. Nie dotyczy

11.

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego 2018	koniec roku obrotowego 2018
<b>3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>	7 057 927,57	8 222 719,22
część dł (środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia ś do rozliczenia w przyszłych okresach; przychody z tytułu przekazania 1% podatku);	3 359 062,99	4 277 968,14
część kr (środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia śt przypadające do rozliczenia na następny rok obrotowy oraz inne krótkoterminowe międzyokresowe rozliczenia przychodów; przychody z tytułu przekazania 1% podatku)	3 698 864,58	3 944 751,08

12.- hipoteka umowna kaucyjna w wysokości 2 278 117,73zł z tytułu umowy na dofinansowanie ze środków PFRON robót budowlanych dotyczących obiektów służących rehabilitacji na nieruchomości położonej we Wrocławiu ul. Manganowa 10 dla której Sąd Rejonowy we Wrocławiu prowadzi księgę wieczystą KW nr WR1K/00121331/3

- hipoteka z tytułu kredytu inwestycyjnego zwykła w wysokości 6 000 000,00zł i kaucyjna w wysokości 519 000,00zł (na pierwszym miejscu) na nieruchomości położonej we Wrocławiu ul. Swobodna 8a, dla której Sąd Rejonowy we Wrocławiu prowadzi księgę wieczystą KW nr WR1K/00127173/9, wraz z cesją praw polisy ubezpieczeniowej- przelew wierzycelności z kontraktów z NFZ zawartych w 2009 r. oraz kontraktów z NFZ zawartych w kolejnych latach przez cały okres kredytowania- z tytułu utraty bonifikaty udzielonej przez Gminę Wrocław w akcie notarialnym Rep. A nr 5909/2009 z 09.10.2009r. (nabycie nieruchomości przy ul. Swobodnej) - hipoteka kaucyjna 5.800.000,00zł na nieruchomości położonej przy ul. Swobodnej 8a we Wrocławiu- z tytułu odniennej interpretacji Ministerstwa Finansów (sprzedaż nieruchomości w dniu 09.10.2009r. przez Gminę Wrocław została zafakturowana stawka VAT ZW) - hipoteka kaucyjna 2.000.000,00zł na nieruchomości położonej przy ul. Swobodnej 8a we Wrocławiu - na nieruchomości położonej przy ul. Manganowej 10 we Wrocławiu

## II

- strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (ryunki 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 jednolitej, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantach 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;
- kwoty 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.

I

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym na eksport za	
	poprzedni rok obrotowy 2017	bieżący rok obrotowy 2018	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Wyróbów, w tym				

<b>Usług, w tym:</b>	<b>15 389 715,63</b>	<b>16 782 541,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-usług nieodpłatne p.p	6 421 153,87	8 041 342,71	0,00	0,00
-usług odpłatne p.p	3 965 889,82	3 969 865,82	0,00	0,00
- grupa usług dział gospod.	5 002 671,94	4 771 332,88	0,00	0,00
<b>Towarów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- hurt	0,00	0,00	0,00	0,00
- detal	0,00	0,00	0,00	0,00
- gastronomia	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody Finansowe i pozostałe przychody operacyjne	504 747,70	460 878,21	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>15 894 463,33</b>	<b>17 243 419,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2. nie dotyczy

3. W roku obrotowym nie wystąpiły okoliczności, które spowodowałyby konieczność dokonania odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4. W roku obrotowym nie wystąpiły okoliczności, które spowodowałyby konieczność dokonania odpisów aktualizujących wartość zapasów.

5. W roku obrotowym Fundacja nie zaniechała żadnej działalności i nie przewiduje się działalności do zaniechania w roku następnym.

6.

<b>I</b>	<b>Przychody</b>	<b>17 243 419,62</b>
1	Przychody z działalności statutowej	12 011 208,53
2	Przychody z działalności gospodarczej	4 771 332,88
3	Przychody operacyjne	389 436,62
4	Przychody finansowe	71 441,59
<b>II</b>	<b>Przychody zwiększające podstawę opodatkowania</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Przychody podstawa opodatkowania</b>	<b>17 243 419,62</b>
<b>IV</b>	<b>Przychody zwolnione z opodatkowania</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Koszty</b>	<b>16 693 443,71</b>
1	Koszty działalności statutowej	11 436 669,74
2	Koszty działalności gospodarczej	5 206 737,45
3	Koszty operacyjne	22 607,89
4	Koszty finansowe	27 428,63
<b>VI</b>	<b>Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu</b>	<b>44 915,15</b>
1	Pozostałe NKUP (reprezentacja)	44 915,15

<b>VII</b>	<b>Koszty zmniejszające podstawę opodatkowania</b>	<b>0,00</b>
<b>VIII</b>	<b>Razem koszty stanowiące podstawę opodatkowania</b>	<b>16 648 528,56</b>
1	Dochód/strata	594 891,06
2	Dochód przeznaczony na działalność statutową	549 975,91
3	Dochód podlegający opodatkowaniu	44 915,15
4	podatek dochodowy	8 543,00

6. Nie dotyczy.

7. W badanym okresie Fundacja poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 779 977,58 PLN. Planowane na przyszły rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe PLN 0,00. Planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska PLN 0,00.

8.

<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	01.01.2018-31.12.2018
Amortyzacja sfinansowana z dotacji	361 055,41
Inne przychody operacyjne	28 381,21
Kary i odszkodowania	0,00
<b>Pozostałe przychody operacyjne, razem</b>	<b>389 436,62</b>

<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	01.01.2018-31.12.2018
Inne koszty operacyjne	22 607,89
<b>Pozostałe koszty operacyjne, razem</b>	<b>22 607,89</b>

<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	01.01.2018-31.12.2018
Odsetki od rachunków bankowych	0,96
Odsetki od lokat bankowych	44 165,06
Odsetki od pożyczki	27 273,57
Różnice kursowe dodatnie	0,00
<b>Przychody finansowe, razem</b>	<b>71 441,59</b>

<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	01.01.2018-31.12.2018
Odsetki od kredytu	0,00
Odsetki zapłacone i zarachowane	12 805,00

Różnice kursowe	14 623,63
<b>Koszty finansowe , razem</b>	<b>27 428,63</b>

### 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. Zmiana bilansowa jest taka sama jak zmiana wynikająca z rachunku przepływów pieniężnych.

### 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 rozmię 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 zgromadzone 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. pracownictwem 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 ze:
  - a. badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
  - b. inne usługi audytorskie,
  - c. usługi doradztwa podatkowego,
  - d. pozostałe usługi.

1. W roku 2018 Fundacja nie zawarła umów, które nie zostały uwzględnione w bilansie.

2. W roku 2018 nie miały miejsca transakcje zawarte na innych warunkach niż rynkowe

3. Pracownicy umysłowi-85

Pracownicy na stanowiskach robotniczych-11

Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych-3

4. W roku 2018 wynagrodzenie osób wchodzących w skład organu zarządzającego z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie Fundacji Promyk Słońca wyniosło 41 975,98 zł

5. Nie występują

6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta za rok 2018 wyniosło 13 000,00 zł netto tytułem obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego.

### 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.

1. W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2. Takie zdarzenia nie miały miejsca.

3. Nie dotyczy.

4. 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 powiązany;
  - a. 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 odstąpienie 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 firmę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

1. Nie dotyczy

2. Transakcje ze spółką Promyk Sp. z o.o.

Rok 2018	Promyk Sp. z o.o.	
Zakupy razem	601 325,60	
Sprzedaż razem	37 590,00	
Zobowiązania handlowe	0,00	
Udzielona pożyczka długoterminowa	1 097 610,90	
Udzielona pożyczka krótkoterminowa	150 000,00	
Odsetki od pożyczki (przychody)	27 273,57	

3. W dniu 11 marca 2009 Fundacja Promyk Słońca powołała Promyk Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością na podstawie Aktu Notarialnego (Repertorium A numer 3442/2009), w której ma 100% udziałów po 50 złotych każdy. Udziały są w całości objęte odpisem aktualizującym.

Kapitał podstawowy Promyk Sp. o.o. wynosi 5000,00;

Kapitał własny Promyk Sp. z o.o. wynosi 567 564,87 PLN, a zysk w 2018 r wyniósł 20 972,95 PLN

Przedmiotem działalności Spółki jest m.in.:

- Realizacja projektów budowlanych związanych z wznoszeniem budynków (PKD 41.10.Z)
- Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieskalnych (PKD 41.20.Z)
- Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek (PKD 68.10.Z)
- Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.20.Z)
- Pośrednictwo w obrocie nieruchomościami (PKD 68.31.Z)
- Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie (PKD 68.32.Z)
- Działalność pomocnicza związana z utrzymaniem porządku w budynkach (PKD 81.10.Z)
- Niespecjalistyczne sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych (PKD 81.21.Z)
- Specjalistyczne sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych (PKD 81.22.Z)
- Pozostałe sprzątanie (PKD 81.29.Z)
- Pozostałe formy udzielania kredytów (PKD 64.92.Z)
- Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD 64.99.Z)
- Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD 66.19.Z)
- Sprzedaż detaliczna prowadzona przez Internet (PKD 47.91.Z).

„Promyk” Sp. z o.o. została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy KRS w dniu 09.06.2009 roku pod numerem 0000331089, REGON: 020994108 oraz NIP: 8992673797.

4.

1. a) podstawia prawną wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,

Fundacja „PROMYK SŁOŃCA” nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, ponieważ nie spełnia warunków art.56 ust 1 ustawy o rachunkowości.

1. b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

Nie dotyczy

1. c) podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:



lp.	Pronyk Sp. z o.o.	koniec roku 2017	koniec roku 2018
1	wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, przychodów finansowych oraz pozostałych przychodów operacyjnych	1 088 640,37	959 376,50
2	wynik finansowy netto	122 532,37	20 972,95
	kapitał podstawowy	5 000,00	5 000,00
4	kapitał zapasowy	445 032,50	567 564,87
5	kapitał rezerwowy	0,00	0,00
6	zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
7	- wartość aktywów trwałych,	458 508,75	204 400,63
8	- przeciętne roczne zatrudnienie;	4,00	4,00
9	wartość aktywów (razem)	1 487 379,12	1 362 941,73

1. d) rodzaj stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostkę powiązaną;

Jednostka powiązana stosuje Krajowe Standardy Rachunkowości.

## 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 przysięcia, 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.

## 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.

Zgodnie z art. 50 ust.3 Ustawy o Rachunkowości pozycje, które nie wystąpiły w roku obrotowym oraz roku poprzednim zostały pominięte w sprawozdaniu finansowym za rok 2018.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie występują niepewności co do możliwości kontynuowania działalności przez okres co najmniej 12 miesięcy.

uzupełnienie I pkt 16 -weksel własny In blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z oświadczeniem o poddaniu się egzekucji jako zabezpieczenie spłaty kredytu nr 09/2423 ; kwota 6 519 000,00zł- weksel własny In blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z oświadczeniem o poddaniu się egzekucji jako zabezpieczenie należności wynikających z & 12 aktu notarialnego kwota 243 620,74zł- aneks nr 1 do umowy ZZO/000541/07/D „Kompleksowa i ciągła rehabilitacja dzieci i młodzieży niepełnosprawnych do 18 roku życia” -PFRON; kwota 333 579,20 zł; - projekt "Mikołajki 2017", umowa DS-N/127/2017 z dn. 16 października 2017 r, Kwota dotacji 6000 zł. -Zadanie finansowane przez Województwo Dolnośląskie ze środków Pfron- projekt "Razem w pełni sprawni 2017, umowa DS-N/20/2017 z dn. 26 maja 2017 r.,kwota dotacji 40 000 zł -.Zadanie finansowane przez Województwo Dolnośląskie Weksle własne in blanco wystawione w celu zabezpieczenia realizacji niżej wymienionych projektów:- Projekt w ramach RPO WD na lata 2007-2013 pt. „Wyrównywanie szans edukacyjnych na terenach wiejskich poprzez budowę pięciu przedszkoli integracyjnych w gminach wiejskich: Siechnice, Ruja, Kunice oraz Dzierżoniów nr RPDS.07.02.00-02-036/08; kwota dofinansowania 2 099 531,52zł- Mikołaj w Teatrze Lalek . wsparcie zdania publicznego w rozumieniu art. 16 ust 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie; kwota 10 000,00 zł; projekt sfinansowany przez Samorząd Województwa Dolnośląskiego- Razem w pełni sprawni wsparcie zdania publicznego w rozumieniu art. 16 ust 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie; kwota 220 000,00 zł; projekt sfinansowany przez Samorząd Województwa Dolnośląskiego- Organizacja imprezy integracyjnej w Operze Wrocławskiej dla niepełnosprawnych dzieci z regionu- wsparcie zdania publicznego w rozumieniu art. 16 ust 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie; projekt dofinansowany przez Samorząd Województwa Dolnośląskiego; kwota 10 000,00 zł.- „Sprawni w pracy” projekt realizowany przez UMWD w partnerstwie z czterema organizacjami pozarządowymi; współfinansowany ze środków UE w ramach EFS. Kwota 628 904,23 zł.- „Promyk Słońca na co dzień „wsparcie zadania publicznego w rozumieniu art. 16 ust 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie; kwota 65 000,00 zł; projekt sfinansowany przez Samorząd Województwa Dolnośląskiego- Projekt "Kompleksowa i ciągła rehabilitacja dzieci i młodzieży niepełnosprawnych do 18 roku życia” - projekt finansowany przez PFRON; kwota 387 657,95 zł- Projekt „Wczesna pomoc dziecku niepełnosprawnemu” 2012 - finansowany ze środków PFRON; kwota 103 041,91zł- Projekt „Wczesna pomoc dziecku niepełnosprawnemu” 2011 - finansowany ze środków PFRON kwota 115 602,00zł- Projekt „Organizowanie regionalnych imprez kulturalnych, sportowych,turystycznych i rekreacyjnych dla osób niepełnosprawnych, wspierających ich aktywność w tych dziedzinach - Bajkowa jesień - wsparcie realizacji zadania publicznego przez zarząd województwa dolnośląskiego w kwocie 50 080,00zł - Projekt „Wspieranie otoczenia, instytucji i środowisk działających na rzecz osób niepełnosprawnych poprzez umożliwienie wymiany doświadczeń, podniesienie poziomu wiedzy i umiejętności w zakresie rehabilitacji zawodowej i społecznej” - Lato z Promykem 2014; wartość projektu: 26 085,00zł,wartość dotacji: 25 000,00zł; Wsparcie realizacji zadania publicznego przez Zarząd Województwa Dolnośląskiego.- Razem w pełni sprawni- wsparcie zdania publicznego w rozumieniu art. 16 ust 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie; kwota 170 000,00 zł; projekt sfinansowany przez Samorząd Województwa Dolnośląskiego- Projekt „Kompleksowa i ciągła rehabilitacja dzieci i młodzieży niepełnosprawnych do 18 roku życia” - projekt finansowany przez PFRON; kwota 428 336 zł- Projekt "Szczególne rodzicielstwo" 1-31.12.2015; kwota 8840,75zł; Projekt finansowany przez PPFON oraz z środków Samorządu Województwa Dolnośląskiego- "Udostępnianie i upowszechnianie usługi asystentury funkcjonalnej dla osób z niepełnosprawnościami"; kwota 40 580,00zł; środki z Samorządu Województwa Dolnośląskiego- "Spotkanie z Mikołajem"; 23.11.2015 - 20.12.2015; kwota 8 440,00zł; środki pochodzące z Samorządu Województwa Dolnośląskiego - Kompleksowa i ciągła rehabilitacja dzieci i młodzieży niepełnosprawnych do 18 roku życia - projekt finansowany przez PFRON; kwota 344 352,72zł;- Projekt „Rozwój kompetencji szkolnych i umiejętności społecznych przedszkolaków oraz poprawa kompetencji zawodowych nauczycieli wychowania przedszkolnego realizowany na podstawie umowy RPDS.10.01.02-02-0007/16-00 zawartej dnia 20.12.2016 na kwotę 209 012,50zł- udział w resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Małuch 2016”; kwota dofinansowania 47 700,00zł- Projekt Bank Asystentów 2016 realizowany na podstawie umowy nr DS-N/9/2016zawartej 9 marca 2016; Wartość projektu: 116 860,00zł; Wartość dotacji: 101 450,00zł;- Projekt Mikołajki 2016 Realizowany na podstawie umowy Realizowany na podstawie umowy nr DS-N/88/2016 zawartej 5 października 2016 Wartość projektu 32 588,00zł; Wartość dotacji: 29 000,00zł;- Projekt pn. Razem w pełni sprawni 2016Realizowany na podstawie umowy nr DS-N/35/2016 Wartość projektu: 50 920,00zł; Wartość dotacji:48 000,00zł;- aneks do umowy ZZO/000325/07/D „Kompleksowa... kwota 178 009,69 zł; - Projekt realizowany na podstawie umowy RPDS.09.02.02-02.0009/16-00. Kwota dofinansowania 1 746 169,92zł-Projekt realizowany na podstawie umowy RPDS.09.02.01-02.0022/16-00,Kwota dofinansowania 1 455 252,00zł-„Małuch plus 2017”; Kwota dofinansowania 92 400,00zł.- aneks z dnia 15.06.2018 do umowy nr ZZO/000541/07/D "Kompleksowa...kwota ogólna projektu 405 459,00 zł. dotacja 385 186,05zł-projekt pn."Razem...DS.-N/15/2018 Kwota projektu 68 048,00zł. wartość dotacji 60 000,00zł.

Data sporządzenia: 2019-03-29

Data zatwierdzenia: 2019-06-24

Monika Woźniak

Anna Grabowska

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

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