

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

I

1. Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych i ich umorzeń przedstawia poniższa tabela
Lp. Grupa składników majątkowych Stan na początek roku Zwiększenia + Zmniejszenia - Stan na koniec roku

1 Urządzenia techniczne i maszyny

a) wartość początkowa

b) umorzenia

c) wartość netto

73 635,97

72 625,10

1 010,87

- 401,40

73 635,97

73 026,50

609,47

2 Budynki, lokale i obiekty (inwestycja w obcym środku trwałym)

a) wartość początkowa

b) umorzenia

c) wartość netto

8 428,98

7 561,75

867,23

- 842,88

8 428,98

8 404,63

24,35

3 Pozostałe środki trwałe

a) wartość początkowa

b) umorzenia

c) wartość netto

29 903,30

29 903,30

0,00

+ 0,00

- 0,00

29 903,30

29 903,30

0,00

4 Wartości niematerialne i prawne

a) wartość początkowa

b) umorzenie

c) wartość netto

4 970,00

4 970,00
0,00

+ 0,00
- 0,00

4 970,00
4 970,00
0,00

5 Ogółem

a) wartość początkowa

b) umorzenie

c) wartość netto

116 938,25

115 060,15

1 878,10

- 1 244,28

116 938,25

116 304,78

633,82

2. Stowarzyszenie wyposażone zostało w pomieszczenia Gminy Świecie i Powiatu Świeckiego do wykonywania w nich założonych statutem celów.

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania własności budynków i budowli - nie występują

4. Kapitał Stowarzyszenia tworzony jest z wypracowanego z działalności gospodarczej zysku, dotacji i składek członków

5. Stowarzyszenie osiągnęło w 2013 roku ujemny wynik finansowy w wysokości

7 440,82 zł na działalności statutowej. Struktura wyniku przedstawia się następująco:

- zysk na działalności gospodarczej: 97 059,68 zł

- wynik dodatni na działalności pożytku publicznego : 38 335,32 zł – środki z dotacji przeznaczone na

kontynuację realizacji zadania publicznego w 2014 roku

- koszty ogólnego zarządu nie znajdujące pokrycia bezpośrednio w działalności pożytku publicznego:

70 940,07 zł

- wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych (z uwzględnieniem dotacji samorządowych) : - 64 919,14 zł

- wynik na operacjach finansowych: - 2 429,61 zł

- podatek dochodowy CIT: 4 547,00 zł

6. Proponuje się, by ujemny wynik finansowy w wysokości 7 440,82 zł zwiększył koszty następnych lat, w następujący sposób:

- 2 500,00 zł w roku 2014

- 2 500,00 zł w roku 2015

- 2 440,82 zł w roku 2016

Środki pozyskane z 1% w kwocie 1 077,60 w 2013 r. zostały przeznaczone na finansowanie działalności pożytku publicznego w postaci pokrycia części wydatków projektu „Działaj lokalnie VIII” w kwocie 1 031,51 oraz części wydatków niekwalifikowanych projektu „Aktywnie konsultujemy, lepiej współpracujemy” w kwocie 46,09 zł.

7. Rezerwy na przewidywane koszty i straty – występują w wysokości 5 300,15 zł jako rozliczenia międzyokresowe – koszty dotyczące roku 2013, dokumenty zakupu z roku 2014.

8. Odpisy aktualizacyjne należności – nie wystąpiły

9. Zobowiązania długoterminowe dotyczą pożyczki udzielonej przez Kujawsko Pomorski Fundusz Kredytowy i wynoszą 39 395,00

10. Czynne rozliczenia międzyokresowe dotyczą ubezpieczeń majątkowych.

11. Zobowiązania są bieżące i obejmują:

- zobowiązania wobec dostawców: 965,01

- zobowiązania publiczno – prawne (wobec US z tytułu podatków): 3 886,77

- zobowiązania z tytułu kredytu odnawialnego w koncie podstawowym: 18 563,92 zł

12. Zobowiązania warunkowe, gwarancje, poręczenia, zobowiązania zabezpieczone na majątku

II

II

1. Struktura rzeczowa przychodów netto przedstawia się następująco:

Lp. Wyszczególnienie Przychody ogółem Struktura %

- 1 Przychody z działalności gosp. (najem, media, usługi finansowe) 171 152,00 37,86
- 2 Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego (usługi biurowe i doradcze oraz usługi edukacyjne) 3 100,00 0,69
- 3

Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym

- dotacja na projekt Działaj Lokalnie VIII, w tym
 - środki prywatne
 - środki publiczne
 - środki z bezzwrotnej pomocy zagranicznej
- dotacja na projekt „Aktywnie konsultujemy, lepiej współpracujemy”
- Darowizny pieniężne z 1%
- pomniejszenie z tytułu zwrotu środków za ubiegły rok
166 815,03

77 000,00

- 12 000,00
- 15 000,00
- 50 000,00

88 737,93

1 077,60

- 0,50

36,91

- 4 Składki statutowe 200,00 0,04
- 5 Dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych 23 933,91 5,29
- 6 Pozostałe przychody operacyjne 88,27 0,02
- 7 Dotacje z budżetu gminy i powiatu 85 000,00 18,80
- 8 Przychody finansowe (odsetki)
1 749,05 0,39
- Razem 452 038,26 100 %

2. Środki trwale nie były aktualizowane

3. W pozycji zapasy została wykazana wartość przychodów zafakturowanych w następnym roku, a dotyczących roku 2013 – 3 476,196 zł

4. Należności

- bieżące dotyczące odbiorców usług – 21 031,19
- należności budżetowe - -
- należności pracownicze - -

5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – 2 028,87zł

6. Nie występuje działalność zaniechana w roku obrotowym

7. Rozliczenie pozycji różniących wynik podatkowy od wyniku bilansowego:

a) poz. 27 deklaracji CIT8 w wysokości 529 734,87 stanowią kwoty:

- 452 038,26 przychody wykazane w rachunku zysków i strat
- 81 790,00 szacunkowa wartość czynszu użyczonych Stowarzyszeniu budynku

b) łączne koszty organizacji wynoszą 454 932,08 zł i składają się na nie następujące składniki:

- kup działalności gospodarczej – 74 092,32 zł
- koszty zarządu całokształtem organizacji – 70 940,07 zł
- koszty pożytku publicznego – 131 579,82 zł
- pozostałe koszty operacyjne – 174 141,32 zł
- koszty finansowe – 4 178,66zł

W celu uzyskania kosztów podatkowych od podanej wyżej kwoty kosztów organizacji odjęto:

- wydatki poniesione w ramach realizacji zadań statutowych, które zostały pokryte, bądź zwrócone min. w formach dotacji i grantów – 212 646,20 zł
- ujemny wynik finansowy za 2012 rok – 19 641,09
- pozostałe wydatki nie stanowiące kup zgodnie z ustawą o pdop – 73,99 zł

8. Rachunek wyników sporządzono w wariantcie kalkulacyjnym.

Koszty rodzajowe kształtują się następująco:

Lp Koszt Kwota

1 Amortyzacja	4 744,28
2 Zużycie mat i energii	59 318,34
3 Usługi obce	11 730,97
4 Podatki i opłaty	42,00
5 Wynagrodzenia	221 870,70
6 Ubezp. społ i inne świadczenia	41 878,86
7 Podróże służbowe	3 845,47
8 Pozostałe koszty rodzajowe	87 660,55

9. Jednostka nie wykonywała środków trwałych na własne potrzeby

10. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – nie wystąpiły

11. Zyski nadzwyczajne i straty nadzwyczajne – nie wystąpiły

12. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – nie występuje.

13. W roku 2013 rozpoczęto realizację projektu pt. „Aktywnie konsultujemy - lepiej współpracujemy” w ramach poddziałania 5.4.2 POKL, w partnerstwie z Powiatem Świeckim. Projekt opiewa na łączną kwotę 207 590,00 dofinansowania, które

III

Stowarzyszenie nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

IV

1. Przeciętne roczne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 4,75 etatu.

Zatrudnienie występuje wyłącznie na stanowiskach administracyjnych.

2. Osoby zarządzające Stowarzyszeniem (zarząd) nie otrzymywały z tego tytułu wynagrodzenia z tytułu umów o pracę. Przeciętne miesięczne wynagrodzenie pracowników administracyjnych oraz realizujących odpłatną i nieodpłatną działalność pożytku publicznego nie przekraczało 1,5 krotności średniej płacy.

3. Stowarzyszenie nie wypłaca wynagrodzeń z zysku (działalność „non profit”).

4. Osobom zarządzającym nie udzielano pożyczek.

V

1. Sporządzone sprawozdanie nie zawiera zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

2. Po dniu bilansowym nie zaistniały zdarzenia nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

3. W roku obrotowym nie dokonywano zmian zasad rachunkowości.

VI

Jednostka nie prowadziła wspólnych przedsięwzięć, nie dokonywała transakcji z jednostkami powiązanymi oraz nie sporządzała transakcji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

VII

Zagadnienia objęte w tym ustępie nie występują.

VIII

Zagadnienia objęte w tym ustępie nie występują.

IX

Zagadnienia objęte w tym ustępie nie występują.

Sporządzono dnia:2014-06-04