

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

I. Objasnienia do bilansu

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

73 635,97

0,00

0,00

73 635,97

73 635,97

0,00

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

a) wartość początkowa

b) umorzenia

c) wartość netto

8 428,98

8 428,98

0,00

- 0,00

8 428,98

8 428,98

0,00

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

1160938,25

0,00

- 0,00

116 938,25

116 938,25

0,00

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 2016 roku ujemny wynik finansowy w wysokości

47 925,44 zł na działalności statutowej. Struktura wyniku przedstawia się następująco:

- zysk na działalności gospodarczej: 95 485,70 zł

- wynik na działalności pożytku publicznego : - 5153,66 zł

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

116 363,09 zł

- wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych: - 15 461,37 zł

- wynik na operacjach finansowych: - 2 521,39 zł

- podatek dochodowy CIT: 2 052,00 zł

Tym samym na osiągniętą stratę duży wpływ ma rozliczenie strat z lat poprzednich:

- rozliczenie częściowe straty za 2013 rok – 2 440,82 zł

- rozliczenie częściowe straty za 2014 rok – 11 476,00 zł

- rozliczenie częściowe straty za 2015 rok – 12 243,81 zł

- oraz podatek dochodowy – 2 052,00,00 zł

6. Proponuje się, by ujemny wynik finansowy w wysokości 47 925,44 zł zwiększył koszty następnych lat, w następujący sposób:

- 15 975,15 zł w roku 2017

- 15 975,15 zł w roku 2018

- 15 975,14 zł w roku 2019

7. Środki pozyskane w 2016 r. z 1% w kwocie 7 418,59 zostaną przeznaczone na finansowanie działalności pożytku publicznego w postaci sfinansowania grantów w projekcie „Działaj Lokalnie” w kolejnych latach.

W roku 2016 dysponowano następującymi środkami z 1%:

- 396,24 zł – kwota pozostała do wydatkowania z roku 2014

- 9 534,20 zł – kwota pozyskana i nie wydatkowana w roku 2015

- 7 418,59 zł – kwota pozyskana w roku 2016

Z powyższych środków sfinansowano następujące wydatki na realizację programu „Działaj Lokalnie IX”, zgodnie z ustawą o pożytku publicznym i o wolontariacie:

- 5 000,00 zł wydatkowano na granty w ramach programu „Działaj Lokalnie IX”

- 175,00 zł wydatkowano na promocję projektu – gadzety propagujące projekt

- 1 200,00 zł wydatkowano na wynagrodzenia dla Komisji Grantowej, oceniającej wnioski grantowe

- 104,78 zł wydatkowano na promocję kampanii 1%

Tym samym do wykorzystania w roku 2017 i następn

II

1. Struktura rzeczowa przychodów netto przedstawia się następująco:

Lp. Wyszczególnienie Przychody ogółem Struktura %

1 Przychody z działalności gosp. (najem, media, usługi finansowe) 176 788,20 45,32

2 Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego (usługi biurowe i doradcze oraz usługi edukacyjne)
7 951,23 2,04
3

Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym

- środki na projekt Działaj Lokalnie IX, w tym
- środki prywatne (darowizna)
- środki publiczne
- środki z bezzwrotnej pomocy zagranicznej

- Darowizny pieniężne z 1%
- dotacja na projekt „Twój 1% zadziała lokalnie”
85 418,59

75 000,00

15 000,00
10 000,00
50 000,00

7 418,59

3 000,00

21,90

4 Dotacje z budżetu gminy i powiatu 109 000,00 27,94
5 Dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych 10 800,00 2,77
6 Składki statutowe członków stowarzyszenia 120,00 0,03
7 Pozostałe przychody operacyjne 1,09
8 Przychody finansowe (odsetki) 10 80
Razem 390 089,91 100 %

2. Środki trwałe nie były aktualizowane

3. W pozycji zapasy została wykazana wartość przychodów zafakturowanych w następnym roku, a dotyczących roku 2016 – 4 949,12

4. Należności

- bieżące dotyczące odbiorców usług – 17 716,17 zł
- z tytułu należnej dotacji – -
- należności budżetowe - -
- należności pracownicze - -

5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – 1931,54 zł

6. Nie występuje działalność zaniechana w roku obrotowym

7. Rozliczenie pozycji różniących wynik podatkowy od wyniku bilansowego:

a) poz. 34 deklaracji CIT8 w wysokości 471 879,91 stanowią kwoty:

- 390 089,91 przychody wykazane w rachunku zysków i strat
- 81 790,00 szacunkowa wartość czynszu użyczonemu Stowarzyszeniu budynku

b) łączne koszty organizacji wynoszą 435 963,35 zł i składają się na nie następujące składniki:

- kup działalności gospodarczej – 81 302,50 zł
- koszty zarządu całokształtem organizacji – 116 363,09 zł
- koszty realizacji pożytku publicznego – 207 643,48 zł
- pozostałe koszty operacyjne – 26 262,46 zł
- koszty finansowe – 4 391,82 zł

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 – 187 000,00 zł
- ujemny wynik finansowy za 2013 - 2015 rok – 26 160,63 zł

Rachunek wyników sporządzono w wariantcie kalkulacyjnym

Koszty rodzajowe kształtują się następująco:

Lp Koszt Kwota

1 Amortyzacja	0,00
2 Zużycie mat i energii	57 788,39
3 Usługi obce	20 513,72
4 Podatki i opłaty	553,00
5 Wynagrodzenia	208 608,06
6 Ubezp. społ i inne świadczenia	38 064,36
7 Podróże służbowe	3 647,91
8 Pozostałe koszty rodzajowe	76 113,63

8. Jednostka nie wykonywała środków trwałych na własne potrzeby

9. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – nie wystąpiły

III

Sprawozdanie nie uwzględnia pozycji wyrażonych w walutach obcych

IV

Stowarzyszenie nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych

V

Informacje o zatrudnieniu, wynagrodzeniu zarządu i organów nadzorczych

1. Przeciętne roczne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 3,67 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.

VI

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 dokonano zmian zasad rachunkowości, w zakresie określenia nowego wzoru rachunku zysków i strat, dzięki czemu sprawozdanie jest bardziej czytelne oraz harmonizuje ze sprawozdaniem składanym do Ministerstwa Rodziny, Pracy i polityki społecznej

VII

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

VIII

Zagadnienia objęte w tym ustępie nie występują w jednostce.

IX

Zagadnienia objęte w tym ustępie nie występują w jednostce.

X

Zagadnienia objęte w tym ustępie nie występują w jednostce.

Sporządzono dnia:2017-06-13