

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

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 2017 roku ujemny wynik finansowy w wysokości

7 478,87 zł na działalności statutowej. Struktura wyniku przedstawia się następująco:

- zysk na działalności gospodarczej: 119 708,58 zł

- wynik na działalności pożytku publicznego : - 69 204,43 zł

- koszty ogólnego zarządu nie znajdujące pokrycia bezpośrednio w działalności pożytku publicznego: 20 516,07 zł

- wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych: - 32 801,46 zł

- wynik na operacjach finansowych: - 3 990,49 zł

- podatek dochodowy CIT: 675,00 zł

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

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

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

- rozliczenie częściowe straty za 2016 rok – 15 975,15 zł

Razem rozliczenie strat: 39 694,96 zł

- oraz podatek dochodowy – 675,00 zł

6. Proponuje się, by ujemny wynik finansowy w wysokości 7 478,87 zł zwiększył koszty roku 2018

7. Środki pozyskane w 2017 r. z 1% w kwocie 543,00 zostaną przeznaczone na finansowanie działalności pożytku publicznego w postaci sfinansowania grantów w projekcie „Działaj Lokalnie” w kolejnych latach.

W roku 2017 dysponowano następującymi środkami z 1%:

- 3 450,66 zł – kwota pozyskana i nie wydatkowana w roku 2015

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

- 543,00 zł kwota pozyskana w 2017 r.

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

- 5 800,00 zł wydatkowano na granty w ramach programu „Działaj Lokalnie X”

- 226,03 zł wydatkowano na promocję projektu – gadzety propagujące projekt oraz inne koszty nie kwalifikowalne

- 900,00 zł wydatkowano na wynagrodzenia dla Komisji Grantowej, oceniającej wnioski grantowe

- 84,50 zł wydatkowano na promocję kampanii 1%

Tym samym do wykorzystania w roku 2018 i następnych pozostała kwota 4 401,72 zł

II

1. Struktura rzeczowa przychodów netto przedstawia się następująco:

Lp. Wyszczególnienie Przychody ogółem Struktura %

1 Przychody z działalności gosp. (najem, media, usługi finansowe) 188 666,85

45,05

2 Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego (usługi biurowe i doradcze oraz usługi edukacyjne)

4 171,19

1,00

3

Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym

- środki na projekt Działaj Lokalnie X, w tym

- środki prywatne (darowizna)

- środki z bezzwrotnej pomocy zagranicznej

- Darowizny pieniężne z 1%

- dotacja na projekt „Twój 1% zadziała lokalnie”

- dotacja na projekt „Opowiedz” 68 543,00

62 000,00

15 000,00

47 000,00

543,00

3 000,00

3 000,00 17,00

4 Dotacje z budżetu gminy i powiatu

(w tym 10 000,00 z przeznaczeniem na granty w :Działaj lokalnieX") 150 000,00 35,82

5 Dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych 4 500,00 1,07

6 Składki statutowe członków stowarzyszenia 260,00 0,00

7 Pozostałe przychody operacyjne 2 541,94 0,60

8 Przychody finansowe (odsetki) 97,40 0,00

Razem 418 780,38 100 %

2. Środki trwale nie były aktualizowane

3. W pozycji zapasy została wykazana wartość przychodów zafakturowanych w następnym roku, a dotyczących roku 2017 – 5 563,22

4. Należności

- bieżące dotyczące odbiorców usług – 14 627,25 zł

- z tytułu należnej dotacji – -

- należności budżetowe - -

- należności pracownicze - 600,00

5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – 1931,62 zł

6. Nie występuje działalność zaniechana w roku obrotowym

7. Rozliczenie pozycji różniących wynik podatkowy od wyniku bilansowego:

a) poz. 35 deklaracji CIT8 w wysokości 501 028,44 stanowią kwoty:

- 418 780,38 przychody wykazane w rachunku zysków i strat

- 81 790,00 szacunkowa, hipotetyczna wartość czynszu użyczonego Stowarzyszeniu budynku

- 3 000,00 dotacja na działalność statutową otrzymana w 2017 r, a przeznaczona na realizację zadań w 2018 r.

- pomniejszona o kwotę 2 541,94 zł tj. przychody nie stanowiące przychodów podatkowych (rozliczenie kont rozrachunkowych)

b) łączne koszty organizacji wynoszą 425 584,25 zł i składają się na nie następujące składniki:

- kup działalności gospodarczej – 68 958,27 zł

- koszty zarządu całokształtem organizacji – 20 516,07 zł

- koszty realizacji pożytku publicznego – 292 178,62 zł

- pozostałe koszty operacyjne – 39 843,40 zł

- koszty finansowe – 4 087,89 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 – 223 651,70 zł

- ujemny wynik finansowy za 2014 - 2016 rok – 39 694,96 zł

- pozostałe wydatki nie stanowiące kup – 348,44 zł

Rachunek wyników sporządzono w wariantcie kalkulacyjnym

Koszty rodzajowe kształtują się następująco:

Lp Koszt Kwota

1 Amortyzacja 0,00

2 Zużycie mat i energii 63 202,00

3 Usługi obce 11 810,74

4 Podatki i opłaty 311,00

5 Wynagrodzenia 194 490,90

6 Ubezp. społ i inne świadczenia 32 921,47

7 Podróże służbowe 3 453,99

8 Pozostałe koszty rodzajowe 73 066,31

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

1. Przeciętne roczne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 2,5 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 zmiany zasad rachunkowości, w zakresie doprecyzowania planu kont – wprowadzenie grupy kont dotyczącej kosztów działalności pożytku publicznego, nie mających finansowania zewnętrznego.

VII

Zagadnienia objęte w tych ustępie nie występują w jednostce.

VIII

Zagadnienia objęte w tych ustępie nie występują w jednostce.

IX

Zagadnienia objęte w tych ustępie nie występują w jednostce.

X

Zagadnienia objęte w tych ustępie nie występują w jednostce.

Sporządzono dnia: