

Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Nie dotyczy

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków 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 każdej kategorii

Nie dotyczy

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Rezerwy na przewidywane koszty i straty – występują w wysokości 6 818,62 zł jako rozliczenia międzyokresowe – koszty dotyczące roku 2018, dokumenty zakupu z roku 2019.

Odpisy aktualizacyjne należności – nie dokonano

Zobowiązania długoterminowe – nie występują

Czynne rozliczenia międzyokresowe dotyczą ubezpieczeń majątkowych.

Zobowiązania krótkoterminowe są bieżące i obejmują:

- zobowiązania wobec dostawców: 520,91 zł
- zobowiązania publiczno – prawne (wobec US z tytułu podatków oraz ZUS): 2 931,48 zł
- zobowiązania z tytułu kredytu odnawialnego w koncie podstawowym: 29 649,97zł
- zobowiązanie wobec KPFP z tytułu udzielonej pożyczki: 6 656,00 zł

Zobowiązania warunkowe, gwarancje, poręczenia, zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – nie występują

Środki trwale nie były aktualizowane

W pozycji zapasy została wykazana wartość przychodów zafakturowanych w następnym roku, a dotyczących roku 2018 – 5 969,43

Należności

- bieżące dotyczące odbiorców usług – 30 157,28 zł
- należności pracownicze - 604,00

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – 1929,22zł

Nie występuje działalność zaniechana w roku obrotowym

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Struktura rzeczowa przychodów netto przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody ogółem	Struktura %

1	Przychody z działalności gosp. (najem, media, usługi finansowe)	191 260,62	42,10
2	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego (usługi biurowe i doradcze oraz usługi edukacyjne)	25 650,00	5,65
3	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym	76 342,50	
	- środki na projekt Działaj Lokalnie X, w tym	64 700,00	
	- środki prywatne (darowizna)	20 000,00	
	- środki z bezzwrotnej pomocy zagranicznej	44 700,00	16,80
	- Darowizny pieniężne z 1%	562,50	
	- dotacja na projekt „Twój 1% zadziała lokalnie”	3 000,00	
	- dotacja na projekt „Nie dla zwolnienia, TAK dla zatrudnienia”	8 080,00	
4	Dotacje z budżetu gminy i powiatu (w tym 10 000,00 z przeznaczeniem na granty w :Działaj lokalnieX”)	150 000,00	33,07
5	Dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych	10 800,00	2,38
6	Składki statutowe członków stowarzyszenia	200,00	0,00
8	Przychody finansowe (odsetki)	65,65	0,00
	Razem	454 318,77	100 %

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty rodzajowe kształtują się następująco:

Lp	Koszt	Kwota
1	Amortyzacja	0,00
2	Zużycie mat i energii	64 121,24

3	Usługi obce	13 416,62
4	Podatki i opłaty	0,00
5	Wynagrodzenia	210 256,56
6	Ubezpie. społ i inne świadczenia	37 701,64
7	Podróże służbowe	2 876,05
8	Pozostałe koszty rodzajowe	76 313,57

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy tworzony jest z wypracowanego zysku, dotacji i składek członków.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

W roku 2018 dysponowano następującymi środkami z 1%:

- 3 858,72 zł – kwota pozyskana i nie wydatkowana w roku 2016
- 543,00 zł kwota pozyskana i nie wydatkowana w 2017 r.
- 562,50 zł kwota pozyskana w 2018 r.

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

- 3 400,00 zł wydatkowano na granty w ramach programu „Działaj Lokalnie X”

Tym samym do wykorzystania w roku 2019 i następnych pozostała kwota

1 564,22 zł

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Stowarzyszenie osiągnęło w 2018 roku dodatni wynik finansowy w wysokości

42 873,08 zł na działalności. Struktura wyniku przedstawia się następująco:

- zysk na działalności gospodarczej: 123 206,60 zł
- wynik na działalności pożytku publicznego : - 72 355,04 zł
- koszty ogólnego zarządu nie znajdujące pokrycia bezpośrednio w działalności pożytku publicznego: 12 084,12 zł
- wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych: 8 604,24 zł
- wynik na operacjach finansowych: - 2 878,60 zł
- podatek dochodowy CIT: 1 620,00 zł

Zgodnie z nowelizacją ustawy o rachunkowości ujemny wynik finansowy z roku 2017 nie zwiększył kosztów kolejnego roku, tylko został zaprezentowany w bilansie jako „straty z lat ubiegłych”.

Proponuje się, by dodatni wynik finansowy w wysokości 42 873,08 zł został odzwierciedlony w bilansie kolejnego roku jako „zysk z lat ubiegłych”

Data sporządzenia: 2019-03-28

Data zatwierdzenia: 2019-06-18

Anna Wolicka-Arym

Zdzisław plewa
Grzegorz Dudzik
Wojciech Wyborski

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