

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenie z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

TABELA 1

Zmiany w zakresie majątku trwałego w roku 2012

LP	Nazwa grupy majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zakup/sprzedaż +/-	Inwestycja/likwidacja +/-	Stan na koniec roku obrotowego
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki i Budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	920 843,39	+ 1 488,09	0,00	922 331,48
4	Środki transportu	430 381,26	+ 156 606,00	0,00	586 987,26
5	Pozostałe środki trwałe	401 802,87	+ 17 803,22	- 5 029,00	414 577,09
6	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartości niematerialne i prawne	8824,06	0,0	0,0	8 824,06
9	RAZEM	1 761 851,58	+ 170 868,31	0,0	1 932 719,89

TABELA 2

Zakres zmian w zakresie umorzenia wartości środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych w budowie oraz inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie Wartość

Stan na początek roku obrotowego Stan na koniec roku obrotowego

Zwiększenia Zmniejszenia

Grunty w tym prawo użytkowania wieczystego	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	768 595,62	37 080,94	0,00	805 676,56
Środki transportu	341 529,64	60 086,40	0,00	401 616,04
Inne środki trwałe	284 039,57	40 299,65	5 029,00	319 310,22
Wartości niematerialne i prawne	8 824,06	0,00	0,00	8 824,06
RAZEM ŚRODKI TRWAŁE	1 402 988,89	137 466,99	5 029,00	1 535 426,88

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

nie dotyczy

3) Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów z tym z tytułu umów leasingu.

nie dotyczy

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

nie dotyczy

5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

nie dotyczy

6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych

Stowarzyszenie nie posiada kapitałów zapasowych i rezerwowych

7) Propozycje, co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy

Stowarzyszenie wykazało dochód netto za rok obrotowy 2012 w wysokości 690,91 zł

W tym:

Zakład Aktywności Zawodowej	8 649,88	straty
Piast	5 736,27	straty
WTZ	15 077,06	dochodu

8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Stowarzyszenie nie tworzyło i nie wykorzystywało rezerw w ciągu roku obrotowego, jak również nie tworzyło rezerw na koniec roku obrotowego.

II

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Stowarzyszenie nie sporządzało odpisów aktualizujących wartości należności.

10) 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

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

W księgach rachunkowych Stowarzyszenia występują rozliczenia krótkoterminowe w kwocie 8 131,38 zł oraz rozliczenia międzyokresowe długoterminowe w wysokości 207 742,40 zł.

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju)

nie dotyczy

13) Zobowiązania warunkowe, w tym także udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

nie dotyczy

II.)

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, export) przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

TABELA 3

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY SPRZEDAŻ OGÓŁEM ZA W TYM EKSPORT
POPZEDNI ROK OBROTOWY BIEŻĄCY ROK OBROTOWY POPZEDNI ROK BIEŻĄCY ROK
OBROTOWY

SPRZEDAŻ PRODUKTÓW ZAZ 940 422,56 934 788,38 0,00 0,00

SPRZEDAŻ TOWARÓW ZAZ 640 427,15 165,04 0,00 0,00

POZOSTAŁE PRZYCHODY ZAZ 0,0 0,0 0,00 0,00

SPRZEDAŻ USŁUG ZAZ 0,0 0,0 0,00 0,00

POZOSTAŁE PRZYCHODY PIAST

0,0 0,0 0,00 0,00

SPRZEDAŻ USŁUG PIAST 0,0 0,0 0,00 0,00

SPRZEDAŻ USŁUG PROJEKT 0,0 0,0 0,00 0,00

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

nie dotyczy

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów

Stowarzyszenie na koniec roku obrotowego nie dokonywało odpisów aktualizujących stanu zapasów materiałów.

4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

nie dotyczy

5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Wynik finansowy brutto (strata) – 8 649,88 zł. ZAZ

Wynik finansowy brutto (dochód) - 9 340,79 zł. -PIAST

6) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) Amortyzacji
- b) Zużycia materiałów i energii
- c) Usług obcych
- d) Podatków i opłat

- e) Wynagrodzeń
- f) Ubezpieczeń i innych świadczeń
- g) Pozostałych kosztów rodzajowych

TABELA 4

Koszty według rodzaju – ZAZ

LP Wyszczególnienie Wartość

1	Amortyzacja	131 720,58
2	Zużycie materiałów	717 503,86
3	Zużycie energii	73 660,44
4	Usługi transportowe	15 942,00
5	Usługi remontowe	134,05
6	Usługi bankowe	892,02
7	Inne usługi obce	23 394,86
8	Wynagrodzenia	1 195 064,25
9	Świadczenia na rzecz pracowników	68 862,82
10	Ubezpieczenia społeczne	211 473,63
11	Podatki i opłaty	1 148,15
12	Podróże służbowe	1 436,99
13	Pozostałe koszty proste	157 825,34
14	Koszty reprezentacji i reklamy	-

III

TABELA 5

Koszty według rodzaju – PIAST

LP	Wyszczególnienie	Wartość
1	Amortyzacja	3 511,41
2	Zużycie materiałów	489,11
3	Zużycie energii	0,0
4	Usługi transportowe	0,0
5	Usługi remontowe	0,0
6	Usługi bankowe	842,00
7	Inne usługi obce	875,80
8	Wynagrodzenia	0,0
9	Świadczenia na rzecz pracowników	0,0
10	Ubezpieczenia społeczne	0,0
11	Podatki i opłaty	0,0
12	Podróże służbowe	342,48
13	Pozostałe koszty proste	0,0
14	Koszty reprezentacji i reklamy	3 075,00

TABELA 6

Koszty według rodzaju – WTZ

LP	Wyszczególnienie	Wartość
1	Amortyzacja	2 235,00
2	Zużycie materiałów	96 291,29
3	Zużycie energii	17 999,72
4	Usługi bankowe	391,67
5	Inne usługi obce	64 526,83
6	Wynagrodzenia	370 113,21
7	Świadczenia na rzecz pracowników	15 323,78
8	Podatki i opłaty	0,0
9	Ubezpieczenia społeczne	70 725,60
10	Pozostałe koszty proste	35 311,44

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

nie dotyczy

8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na finansowe aktywa trwałe, odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe

W ciągu roku obrotowego nie zanotowano w księgach rachunkowych zysków oraz strat nadzwyczajnych.

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

nie dotyczy

III.)

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Nie dotyczy. Stowarzyszenie nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych

IV

IV.) Informacje o:

1.) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

Przeciętne zatrudnienie w Stowarzyszeniu wynosiło 71,72 etatu

2.) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.

nie dotyczy

3.) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

nie dotyczy

V

V.)

A 1.) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

nie dotyczy

2.) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2012 uwzględniono wszystkie znane zdarzenia, również te, które powstały po dniu bilansowym a dotyczyły roku 2012.

3.) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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

nie dotyczy

4.) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

nie dotyczy

VI

VI.)

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 majątku trwałego, wartości niematerialnych i prawnych;
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników majątku trwałego;
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych;
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach związanych z nimi;
- g) zobowiązaniach warunkowych inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Transakcje z jednostkami powiązanymi nie były prowadzone.

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki: wykaz ten powinien zawierać co najmniej informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku i stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

nie dotyczy

4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzupełniającymi odstępnie 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:
 - Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - Wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy
 - Wartość aktywów trwałych,
 - Przeciętne roczne zatrudnienie

nie dotyczy

VII

VII.)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia.
- c) Cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji.

2) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) Nazwy (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.

nie dotyczy

VIII

VIII.)

W przypadku wystąpienia 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.

nie dotyczy

IX

IX.)

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Brak takich informacji

Sporządzono dnia:2013-07-13