

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

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	922 331,48	+ 90 777,42	0,00	1 013 108,90
4	Środki transportu	586 987,26	+ 3 240,00	0,00	590 227,26
5	Pozostałe środki trwałe	414 577,09	+ 81 082,62	0,00	495 659,71
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	1 932 719,89	+ 175 100,04	0,0	2 107 819,93

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		805 676,56	85 074,80	0,00 890 751,36
Środki transportu	401 616,04	78 987,00	0,00	480 603,04
Inne środki trwałe	319 310,22	41 164,87	0,00	360 475,09
Wartości niematerialne i prawne		8 824,06	0,00	0,00 8 824,06
RAZEM ŚRODKI TRWAŁE	1 535 426,88	205 226,67	0,00	1 740 653,55

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 2013 w wysokości 16 135,81 zł

W tym:

Zakład Aktywności Zawodowej 15 985,44 straty

Piast 193,69 straty

WTZ 43,32 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 4541,90 zł oraz rozliczenia międzyokresowe długoterminowe w wysokości 136 728,01 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

2.)

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 934 788,38 831 045,73 0,00 0,00

SPRZEDAŻ TOWARÓW ZAZ 165,04 9 132,81 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) – 15 985,44 zł ZAZ

Wynik finansowy brutto (strata) - 193,69 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	192 662,41
2	Zużycie materiałów	650 485,90
3	Zużycie energii	81 933,10
4	Usługi transportowe	17 754,00
5	Usługi remontowe -	
6	Usługi bankowe	646,20
7	Inne usługi obce	70 801,15
8	Wynagrodzenia	1 427 087,05
9	Świadczenia na rzecz pracowników	79 300,74
10	Ubezpieczenia społeczne	248 045,44
11	Podatki i opłaty	846,78
12	Podróże służbowe	481,32
13	Pozostałe koszty proste	163 880,89
14	Koszty reprezentacji i reklamy -	

III

TABELA 5

Koszty według rodzaju – PIAST

LP	Wyszczególnienie	Wartość
1	Amortyzacja	4 046,64
2	Zużycie materiałów -	
3	Zużycie energii -	
4	Usługi transportowe -	
5	Usługi remontowe -	
6	Usługi bankowe	756,00
7	Inne usługi obce	1 411,80
8	Wynagrodzenia -	
9	Świadczenia na rzecz pracowników -	
10	Ubezpieczenia społeczne -	
11	Podatki i opłaty	790,00
12	Podróże służbowe -	
13	Pozostałe koszty proste -	
14	Koszty reprezentacji i reklamy -	

TABELA 6

Koszty według rodzaju – WTZ

LP	Wyszczególnienie	Wartość
1	Amortyzacja	8 517,62
2	Zużycie materiałów	84 927,56
3	Zużycie energii	19 543,65
4	Usługi bankowe	240,16
5	Inne usługi obce	63 583,21
6	Wynagrodzenia	374 116,36
7	Świadczenia na rzecz pracowników	14 054,82
8	Podatki i opłaty -	
9	Ubezpieczenia społeczne	69 800,86
10	Pozostałe koszty proste	22 481,00

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

3.)

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Nie dotyczy. Stowarzyszenie nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych

IV

4.) Informacje o:

1.) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

Przeciętne zatrudnienie w Stowarzyszeniu wynosiło 78,20 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

5.)

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 2013 uwzględniono wszystkie znane zdarzenia, również te, które powstały po dniu bilansowym a dotyczyły roku 2013.

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

6.)

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

7.)

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

8.)

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

9.)

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:2014-07-14