

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

TABELA 1

Zmiany w zakresie majątku trwałego w roku 2015

LP	Nazwa grupy majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zakup/sprzedaż +/-	Inwestycja/likwidacja +/-	Stan na koniec roku obrotowego
1	Grunty	0,00	187 876,78	0,00	187 876,78
2	Budynki i Budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 196 798,71	293 884,91	0,0	1 490 683,62
4	Środki transportu	765 697,99	64 120,80	203 052,28	626 766,51
5	Pozostałe środki trwałe	486 069,36	23 179,45	0,0	509 248,81
6	Środki trwałe w budowie	0,0	0,0	0,0	0,0
7	Inwestycje długoterminowe	0,0	0,0	0,0	0,0
8	Wartości niematerialne i prawne	8 824,06	4 365,04	0,0	13 189,10
9	RAZEM	2 457 390,12	573 426,98	203 052,28	2 827 764,82

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
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	890 148,17	0,0
Środki transportu	525 894,78	205 324,75
Inne środki trwałe	385 295,40	0,0
Wartości niematerialne i prawne	8 824,05	0,0
RAZEM ŚRODKI TRWAŁE	1 810 162,40	205 324,75

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 stratę netto za rok obrotowy 2014 w wysokości 15 230,68 zł

W tym:

Zakład Aktywności Zawodowej	23 587,64	dochodu
Piast	11 254,56	straty
WTZ	2 045,62	straty
PROJEKT	2 100,67	straty

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

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 – 157 156,67
- 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 3 612,03 zł oraz rozliczenia międzyokresowe długoterminowe w wysokości 810 798,71 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

III

TABELA 5

Koszty według rodzaju – PIAST

LP	Wyszczególnienie	Wartość
1	Amortyzacja	20 332,51
2	Zużycie materiałów -	
3	Zużycie energii -	
4	Usługi transportowe -	
5	Usługi remontowe -	
6	Usługi bankowe	807,12
7	Inne usługi obce	23 177,47
8	Wynagrodzenia -	
9	Świadczenia na rzecz pracowników -	
10	Ubezpieczenia społeczne -	
11	Podatki i opłaty	490,00
12	Podróże służbowe -	
13	Pozostałe koszty proste -	
14	Koszty reprezentacji i reklamy -	

TABELA 6

Koszty według rodzaju – WTZ

LP	Wyszczególnienie	Wartość
1	Amortyzacja	20 861,92
2	Zużycie materiałów	111 052,43
3	Zużycie energii	16 999,25
4	Usługi bankowe -	
5	Inne usługi obce	56 423,17
6	Wynagrodzenia	449 676,04
7	Świadczenia na rzecz pracowników	15 012,36
8	Podatki i opłaty -	
9	Ubezpieczenia społeczne	85 811,50
10	Pozostałe koszty proste	32 256,72
11	Podróże służbowe	2 791,84

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 99,45 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 2015 uwzględniono wszystkie znane zdarzenia, również te, które powstały po dniu bilansowym a dotyczyły roku 2015.

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:2016-07-14