

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

TABELA 1

Zmiany w zakresie majątku trwałego w roku 2016

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	187 876,78	0,00	0,00	187 876,78
3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 490 683,62	332 100,16	354 652,76	1 468 131,02
4	Środki transportu	626 766,51	0,00	0,00	626 766,51
5	Pozostałe środki trwałe	509 248,81	127 507,26	20 325,51	616 430,56
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	13 189,10	0,00	1 840,06	11 349,04
9	RAZEM	2 827 764,82	459 607,42	376 818,33	2 910 553,91

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 4 696,92 4 696,92

Urządzenia techniczne i maszyny 948 684,77 354 652,76 100 860,15 694 892,16

Środki transportu 394 806,19 0,00 74 785,61 469 591,80

Inne środki trwałe 435 481,16 20 325,51 32 886,87 448 042,52

Wartości niematerialne i prawne 13 189,10 1 840,06 0,00 11 349,04

RAZEM ŚRODKI TRWAŁE 1 792 161,22 376 818,33 213 229,55 1 628 572,44

2) Wartość gruntów użytkowanych 1 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 2016 w wysokości 76 822,08 zł

W tym:

Zakład Aktywności Zawodowej	58 825,02 straty
Piast	16 106,53 straty
WTZ	1 890,53 straty

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 – 112 982,54
- 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 3 726,81 zł oraz rozliczenia międzyokresowe długoterminowe w wysokości 1 175 558,18 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 2015 Wartość 2016

1 Amortyzacja	20 332,51	25 029,63
2 Zużycie materiałów - -		
3 Zużycie energii - -		
4 Usługi transportowe -	2 314,81	
5 Usługi remontowe - -		
6 Usługi bankowe	807,12	773,20
7 Inne usługi obce	23 177,47	2 833,67
8 Wynagrodzenia - -		
9 Świadczenia na rzecz pracowników - -		
10 Ubezpieczenia społeczne - -		
11 Podatki i opłaty	490,00	183,85
12 Podróże służbowe - -		
13 Pozostałe koszty proste -	11,53	
14 Koszty reprezentacji i reklamy - -		

TABELA 6

Koszty według rodzaju – WTZ

LP Wyszczególnienie Wartość 2015 Wartość 2016

1 Amortyzacja	20 861,92	20 861,73
2 Zużycie materiałów	111 052,43	117 239,58
3 Zużycie energii	16 999,25	14 042,65
4 Usługi bankowe - -		
5 Inne usługi obce	56 423,17	57 470,49
6 Wynagrodzenia	449 676,04	472 922,77
7 Świadczenia na rzecz pracowników	15 012,36	14 221,09
8 Podatki i opłaty - -		
9 Ubezpieczenia społeczne	85 811,50	89 499,10
10 Pozostałe koszty proste	32 256,72	32 018,63
11 Podróże służbowe	2 791,84	4 515,89

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.

IV

4.) Informacje o:

1.) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

Przeciętne zatrudnienie w Stowarzyszeniu wynosiło 107,75 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 2016 uwzględniono wszystkie znane zdarzenia, również te, które powstały po dniu bilansowym a dotyczyły roku 2016.

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

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

X

Sporządzono dnia: