

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

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

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia			Stan na dzień 31-12-2016
	Stan na dzień 01-01-2016	Przychody (zwiększenie)	Rozchody (zmniejszenie)	
<b>ŚRODKI TRWAŁE:</b>	<b>3.785.722,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.785.722,15</b>
- budynki i lokale	3.777.596,15	0,00	0,00	3.777.596,15
- urządzenia techniczne	4.933,50	0,00	0,00	4.933,50
- pozostałe	3.192,50	0,00	0,00	3.192,50
cd. tabeli				
Umorzenie / amortyzacja			Wartość bilansowa	
Stan na dzień 01-01-2016	Umorzenie w roku 2016	Zmniejszenia (likwidacja, sprzedaż)	Stan na dzień 31-12-2016	Stan na dzień 31-12-2016
<b>3.730.376,21</b>	<b>47.219,94</b>	<b>0,00</b>	<b>149.785,82</b>	<b>3.635.936,33</b>
3.730.376,21	94.439,88	0,00	141.659,82	363.536,33
0,00	0,00	0,00	4.933,50	0,00
0,00	0,00	0,00	3.192,50	0,00

1.2 Wartość gruntów znajdujących się w użytkowaniu wieczystym.

Brak.

1.3 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Brak.

1.4 Podział należności krótkoterminowych według pozycji bilansu pozostałych na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

- a/ do 1 roku,
- b/ od 1 roku do 3 lat,
- c/ od 3 lat do 5 lat,
- d/ powyżej 5 lat.

NALEŻNOŚCI	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Należności krótkoterminowe	13.237,12 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

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

Nie występowały.

1.6 Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik finansowy netto	-104.514,87 zł
2. Proponowany podział:	-104.514,87 zł
a) zwiększenie funduszu statutowego	0,00 zł
b) przeniesienie na wynik finansowy roku następnego	-104.514,87 zł
3. Wynik finansowy niepodzielony	0,00 zł

Wynik finansowy za rok 2016 przeniesiony zostanie w całości na wynik finansowy roku 2017.

**1.7 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**

Rezerwy w jednostce nie występują.

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

W 2016 roku jednostka nie tworzyła odpisu aktualizującego na należności.

**1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu pozostałych na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:**

- a/ do 1 roku,
- b/ od 1 roku do 3 lat,
- c/ od 3 lat do 5 lat,
- d/ powyżej 5 lat.

ZOBOWIĄZANIA	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Zobowiązania długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

**1.10 Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu pozostałych na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:**

- a/ do 1 roku,
- b/ od 1 roku do 3 lat,
- c/ od 3 lat do 5 lat,
- d/ powyżej 5 lat.

ZOBOWIĄZANIA	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Inne zobowiązania	119.799,22 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

**1.11 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem jego rodzaju.**

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki w okresie sprawozdawczym nie występowały.

**1.12 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe**

Zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

## 2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

**2.1 Struktura rzeczowa / rodzaje działalności**

W 2016 roku Stowarzyszenie Kaczawskie zrealizowało przychody oraz koszty bilansowo:

Składki brutto określone statutem	45.550,00
Działalność statutowa odpłatna	128.418,00
Darowizny	38.076,00
Przychody z 1% podatku	3.633,30
Zbiórka publiczna	40.694,85
Dotacje uzyskane na programy realizowane w ramach prowadzonej działalności	390.747,41
Przychody finansowe	332,95
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>647.452,51</b>

Koszty z działalności statutowej	274.563,47
Koszty poniesione na programy realizowane w ramach prowadzonej działalności	477.401,90
Koszty finansowe	2,01
<b>RAZEM KOSZTY</b>	<b>751.967,38</b>
<b>WYNIK - NADWYŻKA KOSZTÓW NAD PRZYCHODAMI</b>	<b>-104.514,87</b>

W 2016 roku Stowarzyszenie Kaczawskie zrealizowało przychody oraz koszty podatkowo:

<b>A</b>	<b>PRZYCHODY BILANSOWE</b>	<b>647 452,51</b>
1.	składki członkowskie określone statutem [art. 17 ust. 1 pkt. 40 ustawy o pdop - składki członkowskie członków organizacji politycznych, społecznych i zawodowych - w części nieprzeznaczonej na działalność gospodarczą]	45 550,00
2.	dotacje [art. 17 ust. 1 pkt. 14a, 23, 24, 42, 47, 48, 52 i 53 ustawy o pdop]	390 747,41
3.	działalność statutowa odpłatna [art. 17 ust. 1 pkt 6c) ustawy o pdop - dochody organizacji pożytku publicznego, o których mowa w przepisach o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie - w części przeznaczonej na działalność statutową, z wyłączeniem działalności gospodarczej]	128 418,00
4.	dochody podatników - darowizna [art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy o pdop]	38 076,00
5.	przychody z 1% podatku	3 633,30
6.	zbiórka publiczna	40 694,85
7.	przychody finansowe [art. 17 ust. 1 pkt ustawy o pdop - odsetki od dochodów lub środków, o których mowa w pkt 23, lokowanych na bankowych rach. terminowych]	332,95
<b>B</b>	<b>PRZYCHODY PODATKOWE WOLNE OD PODATKU</b>	<b>647 452,51</b>
<b>C</b>	<b>KOSZTY BILANSOWE</b>	<b>751 967,38</b>
<b>D</b>	<b>WYDATKI NIESTANOWIĄCE KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODÓW [D1+D2] NA PODSTAWIE:</b>	<b>477 401,90</b>
1.	art. 16 ust. 1 pkt. 58 ustawy o pdop: wydatków i kosztów bezpośrednio sfinansowanych z dochodów (przychodów), o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 14a, 23, 24, 42, 47, 48, 52 i 53, lub ze środków, o których mowa w art. 33 ust. 4 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. nr 96, poz. 873, z późn. zm.)	477 401,90
<b>E</b>	<b>KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU [C-D]</b>	<b>274 565,48</b>
<b>F</b>	<b>PODATKOWA NADWYŻKA PRZYCHODÓW NAD KOSZTAMI [A-E]</b>	<b>372 887,03</b>

### 3. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

#### Informacje o:

#### 3.1 Przeciętym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Zatrudnienie na dzień 31.12.2016
Pracownicy umysłowi	4
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0
<b>OGÓŁEM ZATRUDNIENIE</b>	<b>4</b>

Łączne wynagrodzenia wypłacone z umów o pracę w 2016 roku wyniosły 92.435,15 zł brutto.

**3.2 Wynagrodzeniach wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących stowarzyszenia.**

W 2016 roku członkowie zarządu nie otrzymali wynagrodzenia.

**3.3 Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących stowarzyszenia (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.**

Zdarzenia nie wystąpiły.

**4. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM****4.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.**

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

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

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

**4.3 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.**

Żadna z powyższych sytuacji w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

**5. INFORMACJA O ŚRODKACH PIENIĘŻNYCH NA 31 GRUDNIA 2016 ROKU**

Środki pieniężne na kontach bankowych wynoszą: 116.484,10 zł

Środki pieniężne w kasie wynoszą: 1.278,98 zł

**6. INFORMACJA O ROZLICZENIACH Z TYTUŁU CIAŻĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ PODATKOWYCH I SKŁADANYCH DEKLARACJI PODATKOWYCH**

Stowarzyszenie Kaczawskie składa następujące deklaracje podatkowe:

- 1) PIT-4R z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych
- 2) CIT-8 z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych

Sporządzono, dnia 31 marca 2017 r.

.....  
Sporządziła

.....  
Prezes Zarządu