

INFORMACJA DODATKOWA

I

Zasady wyceny aktywów i pasywów opierają się na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości oraz w rozporządzeniu. Sposób wyceny aktywów i pasywów nie uległ zmianom w stosunku do roku poprzedniego.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości.

- a) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- b) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- c) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- d) wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat,
- e) w sposób zgodny z obowiązującą ustawą o rachunkowości.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych Ustawą o rachunkowości z dn.29.09.1994r. (Dz.U. z 2002 r nr 76, poz. 694 z póź. zm.) i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

- a) na dzień bilansowy podstawowe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł (z wyjątkiem gruntów, które nie podlegają amortyzacji) wycenia się w wartości netto tj. po pomniejszeniu odpisów amortyzacyjnych ustalonych na dzień bilansowy;
- a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.
- b) środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie wyceniono wg wartości nominalnej.

W trakcie roku nie dokonywano zmian metod rachunkowości i wyceny.

W bieżącym roku nie zmieniano sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do lat ubiegłych.

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

II

W roku obrotowym 2012 w majątku Stowarzyszenia nie wystąpiły wartości niematerialne i prawne.

Stowarzyszenie nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów nie występują.

Zobowiązania wobec budżetu państwa i gminy z tytułu praw własności budynków i budowli nie występują.

Kapitał podstawowy w całości jest własnością Stowarzyszenia.

Kapitały zapasowe i rezerwowe nie występują.

Zgodnie z postanowieniami Statutu zysk za rok 2012 w kwocie 6240,09 zł zostanie rozliczony w następujący sposób :

- a) zysk z działalności statutowej tj. kwota 6240,09 zł, jako nadwyżka przychodów statutowych nad kosztami statutowymi, zwiększy przychody roku następnego i zostanie przeznaczony na bieżące funkcjonowanie organizacji i realizację celów statutowych.

W prezentowanym roku obrotowym Organizacja nie utworzyła rezerw.

Nie dokonano żadnych odpisów aktualizujących wartość należności.

Zobowiązania długoterminowe nie występują, zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 312,45 zł są

zobowiązaniami z tytułu wypłaty w nienależnej wysokości wynagrodzeń z tytułu umowy cywilnoprawnej. W styczniu następnego roku nastąpił zwrot w/w kwot.

Zobowiązania zabezpieczone na majątku Stowarzyszenia nie występują.

Zobowiązania warunkowe nie występują.

III

PRZYCHODY FINANSOWE - 1,24 zł (odsetki na rachunku bankowym),

SKŁADKI CZŁONKOWSKIE - 0,00 zł,

DAROWIZNY - 600,00 zł (osoby fizyczne),

1% - 2 095,20 z roku 2011 i 2398,70 zł,

DOTACJE - 00,00 zł,

PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI ODPLATNEJ STATUTOWEJ - 8600,00 zł

PRZYCHODY INNE - 1 589,51 zł (zwrot kosztów użytkowania z tytułu nieodpłatnego użytkowania pomieszczeń przez Stowarzyszenie TKALNIA- podstawa prawna:

§ 1 ust. 4 lit. e oraz § 7 ust. 3 lit. g Statutu Stowarzyszenia).

IV

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI ODPŁATNEJ STATUTOWEJ - 8600,00 zł

KOSZTY 1% - 58,67 zł

ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII - 4233,55 zł

USŁUGI OBCE - 5124,13 zł

KOSZTY FINANSOWE - 77,79 zł (z tytułu nieterminowej wpłaty podatku PIT-4)

W roku 2012 w działaniach stowarzyszenia zatrudnione były łącznie 3 osoby. Zatrudnione osoby wykonywały zadania związane z prowadzeniem działalności odpłatnej statutowej w zakresie rozwijania zdolności językowych (język angielski) – 2 osoby prowadzące zajęcia i 1 osoba rozliczająca działalność odpłatną. Wszystkie osoby zatrudnione były w oparciu o umowy cywilno prawne. Nie stosowano zasad dodatkowego wynagradzania w postaci premii, nagród, innych świadczeń. Działalności gospodarczej nie prowadzono. Zarząd nie pobierał wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji. Pożyczki i świadczenia dla członków zarządu nie funkcjonują.

V

Uchwała Walnego Zgromadzenia Członków zatwierdzająca wynik finansowy za rok 2012 z 29 czerwca 2013r. postanawia nadwyżkę w wysokości 6 240,09 zł zaksięgować w ciężar funduszu rezerwowego, utworzonego odpowiednią uchwałą.

VI

Stowarzyszenie nie udzielało gwarancji i poręczeń w roku 2012. Udzieliło nieoprocentowanej pożyczki w wysokości 3 500,00 zł (podstawa prawna: § 1 ust. 4 lit. e oraz § 7 ust. 3 lit. g Statutu Stowarzyszenia) Stowarzyszeniu Wielokulturowy Zgierz. Pożyczka została zwrócona, Stowarzyszenie nie naliczyło odsetek ani kosztów z tytułu udzielonej pożyczki.

VII

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w 2013 roku oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Sporządzono dnia:2013-06-28