

# 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.29.09.1994 r ( 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 2013 w majątku Stowarzyszenia nie wystąpiły wartości niematerialne i prawne.

Stowarzyszenie nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

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 2013 w kwocie 7674,55 zł zostanie rozliczony w następujący sposób :

a) zysk z działalności statutowej tj. kwota 7674,55 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 60,69 zł - nadpłata dla MPGKiM w Zgierzu, należności od odbiorców – 780 zł - niezapłacona należność za zajęcia języka angielskiego. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Stowarzyszenia nie występują.

Zobowiązania warunkowe nie występują.

## III

PRZYCHODY FINANSOWE - 0,37 zł (odsetki na rachunku bankowym),

SKŁADKI CZŁONKOWSKIE - 12 0,00 zł,

DAROWIZNY 70,00 zł (osoby fizyczne),

PRZYCHÓD Z 1% PODATKU- 3 642,80 zł,

DOTACJE - 00,00 zł,

PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI ODPLATNEJ STATUTOWEJ - 10 420,00 zł,

POZOSTAŁE PRZYCHODY STATUTOWE - 6 240,09 zł (wynik finansowy z roku 2012),

POZOSTAŁE PRZYCHODY - 2 189,69 zł - zwrot kosztów użytkowania z tytułu nieodpłatnego użytkowania pomieszczeń przez Stowarzyszenie TKALNIA - podstawa prawna: par. 1 pkt 4 lit.e oraz par. 7 pkt 3 lit. g Statutu Stowarzyszenia.

## IV

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI ODPLATNEJ STATUTOWEJ - 10 240,00 zł,  
KOSZTY Z 1% PODATKU - 511,60 zł,  
USŁUGI OBCE - 4 049,49 zł,  
PODATKI I OPŁATY - 17,00 zł,  
KOSZTY FINANSOWE - 10,31 zł ( z tytułu nieterminowej wpłaty podatku PIT-4).

W roku 2013 zatrudnione w działaniach stowarzyszenia 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 2013 z 30 czerwca 2014r. postanawia nadwyżkę w wysokości 7 674,55 zł zaksięgować w pozostałe przychody statutowe roku następnego.

#### **VI**

Stowarzyszenie nie udzielało gwarancji i poręczeń w roku 2013.

#### **VII**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w 2014 roku oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Sporządzono dnia:2014-06-29