

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE O ZOBOWIĄZANIACH

1.1 Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wiarygodności zabezpieczonych rzeczowo:

Stowarzyszenie nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 3. Uzupelniające dane o aktywach i pasywach.

2. INFORMACJE O KWOTACH ZALICZEK

2.1 Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwot ogółem dla każdej kategorii:

Stowarzyszenie nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. UZUPEŁNIENIE DANYCH O AKTYWACH I PASYWACH

3.1 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:

ŚRODKI TRWAŁE	Stan na 01-01-2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2017
(grupa 2) Budynki i lokale	3 777 596,15 zł	- zł	- zł	3 777 596,15 zł
(grupa 3-6) Urządzenia techniczne i maszyny	4 933,50 zł	- zł	- zł	4 933,50 zł
(grupa 8) Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	3 192,50 zł	- zł	- zł	3 192,50 zł
Środki trwałe niskocenne	535,05 zł	10 243,71 zł	- zł	10 778,76 zł
RAZEM:	3 786 257,20 zł	10 243,71 zł	- zł	3 796 500,91 zł

3.2 Wartość gruntów znajdujących się w użytkowaniu wieczystym:

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

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

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w jednostce nie występuje.

3.4 Podział należności krótkoterminowych według pozycji bilansu pozostałych na dzień bilansowy:

Wyszczególnienie	Kwota
Rozrachunki z odbiorcami	11 273,42 zł
Rozrachunki z dostawcami	50,00 zł
RAZEM NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE:	11 323,42 zł

3.5 Informacja o środkach pieniężnych na 31 grudnia 2017 roku:

Wyszczególnienie	Kwota
Rachunki bankowe	128 459,56 zł
Kasa gotówkowa	10 577,41 zł
RAZEM ŚRODKI PIENIĘŻNE:	139 036,97 zł

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

Brak zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego.

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

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik finansowy	88 339,60 zł
2. Proponowany podział:	88 339,60 zł
a) zwiększenie funduszu statutowego	- zł
b) przesniesienie na wynik finansowy roku następnego	88 339,60 zł
3. Wynik finansowy niepodzielony	- zł
RAZEM:	88 339,60 zł

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

Rezerwy w jednostce nie występują.

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

W 2017 roku jednostka nie tworzyła odpisu aktualizującego na należności.

3.10 Podział zobowiązań według pozycji bilansu pozostałych na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

ZOBOWIĄZANIA	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Kredyty i pożyczki	- zł	- zł	- zł	- zł
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 660,57 zł	- zł	- zł	- zł
Zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń	8 584,83 zł	- zł	- zł	- zł
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	7 497,01 zł	- zł	- zł	- zł
Pozostałe rozrachunki	2 785,18 zł	- zł	- zł	- zł
RAZEM ZOBOWIĄZANIA:	22 527,59 zł	- zł	- zł	- zł

3.11 Przychody przyszłych okresów:

Wyszczególnienie	Kwota
Dotacje do wykorzystania w kolejnych latach	3 585 248,25 zł
Nieopłacone składki członkowskie	4 425,00 zł
RAZEM PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW:	3 589 673,25 zł

4. INFORMACJE O STRUKTURZE ZREALIZOWANYCH PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

4.1 Przychody i koszty uzyskania przychodów – ujęcie bilansowe:

Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	648 990,72 zł
- składki członkowskie określone statutem	54 625,00 zł
- dotacje uzyskane na programy realizowane w ramach prowadzonej działalności	564 769,62 zł
- Przychody 1% podatku	5 596,10 zł
- darowizny	24 000,00 zł
Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego:	111 063,00 zł
Przychody z pozostałej działalności statutowej:	- zł
Przychody finansowe, w tym:	98,34 zł
- zaokrąglenia	98,34 zł
Przychody operacyjne:	3 836,95 zł
RAZEM PRZYCHODY BILANSOWE:	763 989,01 zł
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	531 474,11 zł
- koszty realizacji zadań statutowych	40 000,30 zł
- koszty realizacji zadań 1%	5 596,10 zł
- koszty realizacji zadań dotowanych	485 877,71 zł
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego:	258 510,72 zł
Koszty finansowe:	0,38 zł
Koszty operacyjne:	- zł
RAZEM KOSZTY BILANSOWE:	789 985,21 zł

Stowarzyszenie Kaczawskie w 2017r. otrzymało dotacje i realizowało zadania w następujący sposób:

Nazwa projektu	Otrzymana dotacja	Koszty dotowane
Projekt Sudecka Zagroda Edukacyjna	94 439,88 zł	94 439,88 zł
Projekt Program Edukacji Ekologicznej (projekt realizowany w latach 2017 i 2018)	37 278,00 zł	59 168,34 zł
Projekt Kaczawskie Warsztaty Artystyczne	13 994,45 zł	13 994,45 zł
Projekt Partnerstwo for Geo-Edukacion	157 461,85 zł	170 326,82 zł
Projekt Działaj Lokalnie IX (projekt realizowany w latach 2016 i 2017, wpływ dotacji 2016)	12 600,00 zł	14 618,90 zł
Projekt Sudecka Zagroda Edukacyjna, czyli jak ekowilozofia wróciła na wieś (projekt realizowany w latach 2014-2017)	145 543,98 zł	37 157,67 zł
Projekt Centrum Edukacji Wulkan (projekt realizowany w latach 2016 i 2017)	49 000,00 zł	47 853,45 zł
Projekt Przegląd Zespołów Ludowych w Muchowie	8 000,00 zł	8 000,00 zł
Dotacja z Funduszu Współpracy Dwustronnej (projekt realizowany w 2016 roku)	6 133,26 zł	- zł
Projekt Działaj Lokalnie X (projekt realizowany w latach 2017 i 2018)	40 318,20 zł	40 318,20 zł
RAZEM:	564 769,62 zł	485 877,71 zł

4.2 Przychody i koszty uzyskania przychodów – ujęcie podatkowe:

Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:		763 326,52 zł
-	składki członkowskie określone statutem (art. 17, ust. 1, pkt. 40 ustawy pdop)	54 625,00 zł
-	dotacje uzyskane na programy realizowane w ramach prowadzonej działalności (art. 17, ust. 1, pkt. 14a, 23, 24, 42, 47, 48, 52 i 53 ustawy pdop)	564 769,62 zł
-	przychody z 1% podatku	5 596,10 zł
-	darowizny (art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy o pdop)	138 335,80 zł
Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego (art. 17, ust. 1, pkt. 6c ustawy pdop)		111 063,00 zł
Przychody z pozostałej działalności statutowej		- zł
Przychody finansowe (art. 17, ust. 1 ustawy pdop)		98,34 zł
Przychody operacyjne (art. 17, ust. 1 ustawy pdop)		3 836,95 zł
RAZEM PRZYCHODY PODATKOWE (WOLNE OD PODATKU):		878 324,81 zł
Koszty bilansowe:		789 985,21 zł
Wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów:		- 564 769,62 zł
-	dotacje uzyskane na programy realizowane w ramach prowadzonej działalności (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 dn. 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie	564 769,62 zł
RAZEM KOSZTY PODATKOWE:		225 215,59 zł

5. DANE O ŹRÓDŁACH ZWIĘKSZENIA I SPOSOBIE WYKORZYSTANIA FUNDUSZU STATUTOWEGO:

Stowarzyszenie nie posiada Funduszu statutowego.

6. STATUS ORGANIZACJI POŻYTKU PUBLICZNEGO:

W 2017 roku Stowarzyszenie uzyskało z wpłat 1% podatku kwotę 5.596,10 zł. Kwota została przeznaczona na realizację projektów związanych z projektami realizowanymi przez Stowarzyszenie oraz bieżące wydatki związane z funkcjonowaniem Sudeckiej Zagrody Edukacyjnej

7. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH:**7.1 Zatrudnieni wg poszczególnych grup zawodowych – stan na dzień 31-12-2017r.:**

Wyszczególnienie		Ogółem zatrudnieni	Kobiety	Mężczyźni
Pracownicy ogółem, w tym:		3	2	1
-	umysłowi	3	2	1
OGÓŁEM ZATRUDNIENIE		3	2	1

Łączne wynagrodzenia wypłacone z umów o pracę w 2017 roku wyniosły 133.521,45 zł brutto

7.2 Wynagrodzenia wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących stowarzyszenie:

W 2017 roku członkowie zarządu nie otrzymali wynagrodzenia.

7.3 Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących stowarzyszenia (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty:

Nie wystąpiły.

8. POZOSTAŁE INFORMACJE:**8.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:**

Nie wystąpiły.

8.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

Nie wystąpiły.

8.3 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 własnym:

Nie wystąpiły.

8.4 Informacja o rozliczeniach z tytułu ciężących zobowiązań podatkowych i składanych deklaracjach podatkowych:

Stowarzyszenie Kaczawskie składa następujące deklaracje podatkowe:

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

Sporządzono, dn. 30 marca 2018r.