Dodatkowe informacje i objaśnienia

URZĄD SKARBOWY W CIESZYNIE 1
Wpł 03-06-2016
Wysł ..... Załatw .....
L. dz. .....

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,

Środki trwałe (wartość brutto)

	BO	ZWIĘKSZENIA (aktualizacja, nabycie przemieszczenie)	ZMNIEJSZENIA (aktualizacja, zbycie, przemieszczenie)	BZ
grunty	1 045 648,00	0,00	0,00	1 045 648,00
budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
urządzenia i maszyny	55 883,10	0,00	0,00	55 883,10
środki transportu	436 540,00	0,00	0,00	436 540,00
inne	188 462,49	21 405,33	0,00	209 867,82
Razem	**1 726 533,59**	**21 405,33**	**0,00**	**1 747 938,92**

Środki trwałe (umorzenie)

	BO	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	BZ
grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
urządzenia i maszyny	55 883,10	0	0	55 883,10
środki transportu	436 540,00	0,00	0,00	436 540,00
inne	175 390,15	5 131,92	0,00	180 522,07
Razem	**667 813,25**	**5 131,92**	**0,00**	**672 945,17**

Wartości niematerialne i prawne (wartość brutto)

	BO	ZWIĘKSZENIA (aktualizacja, nabycie przemieszczenie)	ZMNIEJSZENIA (aktualizacja, zbycie, przemieszczenie)	BZ
koszty prac rozwojowych	[0]	[0]	[0]	[0]
wartość firmy	[0]	[0]	[0]	[0]
inne	[0]	[0]	[0]	[0]
Razem	**[0]**	**[0]**	**[0]**	**[0]**

Wartości niematerialne i prawne (umorzenie)

	BO	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	BZ
koszty prac rozwojowych	[0]	[0]	[0]	[0]
wartość firmy	[0]	[0]	[0]	[0]
inne	[0]	[0]	[0]	[0]
Razem	**[0]**	**[0]**	**[0]**	**[0]**

Inwestycje długoterminowe

	BO	ZWIĘKSZENIA (aktualizacja, nabycie przemieszczenie)	ZMNIEJSZENIA (aktualizacja, zbycie, przemieszczenie)	BZ
nieruchomości	[0]	[0]	[0]	[0]
wartości niematerialne i prawne	[0]	[0]	[0]	[0]
długoterminowe aktywa finansowe	[0]	[0]	[0]	[0]
inne	[0]	[0]	[0]	[0]
Razem	**[0]**	**[0]**	**[0]**	**[0]**

Nie dotyczy

2) wartość gruntów użytkowanych wieczyście,

Lp.	Nazwa	Wartość
1.	Nie dotyczy	[0]
Razem		**[0]**

Nie dotyczy

3) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,

Lp.	Nazwa	Wartość
1.	Nie dotyczy	[0]
Razem		**[0]**

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,

Lp.	Właściciel	Ilość	Wartość
1.	Nie dotyczy	[0]	[0]
Razem		**[0]**	**[0]**

Nie dotyczy

6) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Nie dotyczy

7) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Dodatni wynik finansowy w całości zostanie przekazany na cele statutowe (budowa nowego ośrodka – działalność na rzecz osób niepełnosprawnych)

8) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

	BO	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA (wykorzystanie, rozwiązanie)	BZ
z tytułu odroczonego podatku dochodowego	[0]	[0]	[0]	[0]
na świadczenia emerytalne	[0]	[0]	[0]	[0]
pozostałe	[0]	[0]	[0]	[0]
Razem	**[0]**	**[0]**	**[0]**	**[0]**

Nie dotyczy

9) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

	BO	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA (wykorzystanie, rozwiązanie)	BZ
	[0]	[0]	[0]	[0]
	[0]	[0]	[0]	[0]
	[0]	[0]	[0]	[0]
Razem	**[0]**	**[0]**	**[0]**	**[0]**

Nie dotyczy

10) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku [0]
b) powyżej 1 roku do 3 lat [0]
c) powyżej 3 lat do 5 lat [0]
d) powyżej 5 lat [0]

Nie dotyczy

11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Nazwa	Wartość
1.	Nie dotyczy	[0]
Razem		**[0]**

Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Nazwa	Wartość
1.	Budowa nowego obiektu	2 529 322,57
2.	Projekty do rozliczenia + amortyzacja	696 573,09
Razem		**3 225 895,66**

12) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

Lp.	Zobowiązanie	Rodzaj zabezpieczenia	Wartość
1.	Nie dotyczy		[0]
Razem			**[0]**

Nie dotyczy

13) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych;

Udzielone jednostkom powiązanym

Lp.	Nazwa	Wartość
1.	Nie dotyczy	
Razem		**[0]**

Udzielone pozostałym jednostkom

Lp.	Nazwa	Wartość
1.	Poręczenie dla Stowarzyszenia Rozwoju i Współpracy Regionalnej „Olza”	500 000,00
Razem		**500 000,00**

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,

Przychody uzyskane na terenie kraju

Lp.	Rodzaj działalności	Wartość
1.	Nie dotyczy	[0]
Razem		**[0]**

Przychody uzyskane poza terenem kraju

Lp.	Rodzaj działalności	Wartość
1.	Nie dotyczy	[0]
Razem		**[0]**

Nie dotyczy

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,

Nie dotyczy

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

Nie dotyczy

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,

Nie dotyczy

5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

Lp.	Pozycja	Wartość
1.	Wynik brutto	[0]
2.	Przychody podatkowo wyłączone	[0]
3.	Przychody zwiększające przychody podatkowe	[0]
4.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	675,89
5.	Koszty zwiększające koszty podatkowe	[0]
6.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	[0]
7.	Odliczenia od podstawy opodatkowania	[0]
8.	Stawka podatku	19%
9.	Podatek	129,00
10.	Odliczenia od podatku	[0]

Przychody podatkowo wyłączone (przychody działalności statutowej)

Lp.	Pozycja	Wartość
1.	Przychody działalności statutowej typowej	131 022,52
2.	Dotacje, subwencje	3 434 892,93
3.	1 % (działalność nieodpłatna)	34 767,70
4.	Pozostałe przychody(w tym finansowe)	14 285,60
Razem		**3 614 968,75**

Przychody zwiększające przychody podatkowe

Lp.	Pozycja	Wartość
1.	Nie dotyczy	[0]
Razem		**[0]**

Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów

Lp.	Pozycja	Wartość
1.	Nie dotyczy	[0]
Razem		**[0]**

Koszty zwiększające koszty podatkowe

Lp.	Pozycja	Wartość
1.	Nie dotyczy	[0]
Razem		**[0]**

6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: (koszty działalności statutowej)

a)	amortyzacji	5 131,92
b)	zużycia materiałów i energii	150 868,89
c)	usług obcych	357 937,49
d)	podatków i opłat	12 323,05
e)	wynagrodzeń	2 337 546,13
f)	ubezpieczeń i innych świadczeń	496 251,39
g)	pozostałych kosztów rodzajowych	52 902,72

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,

Nie dotyczy

8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska,

Nakłady na środki trwałe w budowie – 1 314 080,42 zł (budowa ośrodka: Centrum Kształcenia i Wymiany Doświadczeń "Ekozofia Niepełnosprawnych" w Bażanowicach)

9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,

Nie dotyczy

10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;

Nie dotyczy

2a. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny;

Nie dotyczy

3. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny;

Nie dotyczy

4. Informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

Nie dotyczy

2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

Nie dotyczy

b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

Nie dotyczy

c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub

Nie dotyczy

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

Nie dotyczy

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Lp.	Grupa zawodowa	Ilość
1.	Specjaliści do spraw zdrowia	13
2.	Specjaliści nauczania i wychowania	16
3.	Pracownicy opieki osobistej i pokrewnej	18
4.	Pozostali pracownicy obsługi biura	9
5.	Kierowcy	1
6.	Sprzątaczki	1
Razem		**58**

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy,

Lp.	Organ jednostki	Wartość brutto
1.	Komisja Rewizyjna	0,00
2.	Zarząd	0,00
Razem		**0,00**

5) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty,

Nie dotyczy

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego 6 027,00
b) inne usługi poświadczające [0]
c) usługi doradztwa podatkowego [0]
d) pozostałe usługi [0]

5.

1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty,

Nie dotyczy

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Nie dotyczy

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

6.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji,
Nie dotyczy

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Nie dotyczy

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 także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub 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:

Nie dotyczy

7. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Nie dotyczy

8. W przypadku występowania 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

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.

Nie dotyczy

Cieszyn, dnia 20.01.2016

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Rudek

.....

(sporządzający sprawozdanie)

WICEPRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA
mgr Elżbieta Waliczek

PRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA
Anna Wrzecionko

.....

(Zarząd)

SEKRETARZ ZARZĄDU KOŁA
Małgorzata Parypińska

SKARBNIK ZARZĄDU KOŁA
Anna Wardas