

INFORMACJA DODATKOWA

I

1. Zasady wyceny składników majątku obowiązujące w stowarzyszeniu

Środki pracy zakupywane do działalności spółki wyceniane są wg cen nabycia oraz klasyfikowane do :

- gdy okres używalności wynosi do 1 roku :

- a) przy cenie nabycia do 1.500.- zł do materiałów
- b) przy cenie od 1.500.- do 3.500.- zł do wyposażenia
- c) przy cenie powyżej 3.500.- zł do środków trwałych

- gdy okres używalności wynosi powyżej 1 roku do środków trwałych z tym, że środki trwałe o wartości poniżej 3.500.- zł są amortyzowane jednorazowo w miesiącu zakupu

2. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. W stosunku do środków trwałych nabytych i wprowadzonych do ewidencji przed dniem 1 stycznia 2000 roku stosowane są stawki wynikające z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

II

Wartość księgowa środków trwałych na koniec 2012 roku 23.453,26 zł

Wartości niematerialne i prawne 0,00 zł

Zapasy 0,00 zł

Należności z tyt. podatków 855,00 zł

Inwestycje krótkoterminowe (środki pienięż. w kasie i na rach. bank.) 8.349,17 zł

Rozliczenia międzyokresowe 94,47 zł

Kapitał podstawowy 0,00 zł

Kapitał zapasowy 0,00 zł

Zobowiązania długoterminowe 0,00 zł

Zobowiązania krótkoterminowe 18.928,68 zł

a) zobowiązania z tyt. dostaw i usług (koszty na przełomie roku) 1.815,75 zł

b) zobowiązania wobec budżetu i ZUS za XII/2012 4.763,88 zł

c) inne 3.210,05 zł

Zobowiązania wobec budżetu i ZUS na dzień sporządzenia niniejszej informacji w większości zostały uregulowane.

d.) kredyty i pożyczki (Z. i G. Pakos) 9.139,00 zł

Dochody przyszłych okresów 16.372,88 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów „844-3-2”

Umowa przyznania pomocy w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”. Operacja: Zakup i montaż placu zabaw w Gorawinie.

III

Struktura wpływów 300.223,65 zł
Otrzymane dotacji 289.949,55 zł
URZĄD GMINY RYMAŃ 106.513,08 zł
PUNKT PRZEDSZKOLNY 51.667,08 zł
UDA-POKL Czas na czas, czas na indywidualizację 30.000,00 zł
PZwG Zakup i montaż placu zabaw w Gorawinie 172,35 zł
Całość dofinansowania wynosi 16.545,23 zł co stanowi 69,81% wartości projektu. Kwota 16.545,23 została
zaksięgowana na koncie Rozliczenia
międzyokresowe przychodów „844-3-2” i ulega co miesiąc zmniejszeniu o kwotę odpisów amortyzacyjnych.
Analogicznie o tę samą kwotę zwiększa
się co miesiąc wartość otrzymanej dotacji „763-2-13”.
ASOS Znaleźć wiosnę w jesieni życia 99.897,04 zł W tym dofinansowanie z MF 89.897,04zł, z GOPS
10.000,00 zł
PO FIO Wolontariat rozwija wieś 1.700,00 zł

Pozostałe przychody: 10.274,10 zł
DAROWIZNY 1% PODATKU 1.074,10 zł
INNE (naprawa ogrodzenia) 9.000,00 zł
SKŁADKI CZŁONKOWSKIE 200,00zł

IV

Struktura kosztów

2987,88	1,0%	Amortyzacja
68997,57	22,6%	Zużycia materiałów i energii
75880,87	24,8%	Usługi obce
41,99	0,0%	Podatki i opłaty
131262,49	43,0%	Wynagrodzenia
23822,94	7,8%	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia
2434,01	0,8%	Pozostałe koszty rodzajowe
305427,75	100,0%	Razem
w tym utrzymanie:		
7356,72	2,4%	Stowarzyszenia
298071,03	97,6%	Szkoły

V

Planujemy dalsze pozyskiwanie sponsorów na bieżącą działalność statutową oraz środków unijnych.

VI

Nie dotyczy

VII

Nie przewidujemy zmian

Sporządzono dnia:2013-07-09