

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawiera:

- załącznik nr 1 – wg wartości brutto składników majątku trwałego
- załącznik nr 2 – zmiany umorzenia składników majątkowych

1. Stowarzyszenie informuje, że nie ma prawa własności budynku oraz prawa wieczystego użytkowania.

2. W 2017 r. Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu nie uzyskania prawa własności budynków i budowli.

3. Informacja o wielkości i zmianach funduszu:

Fundusz instytucji na 01.01.2017 r.	4.146.949,32	
Zwiększenia zysk za 2016 r.		728.346,59
Zwrot dotacji PFRON ZZO		- 8.283,30
Stan funduszu na dzień 31.12.2017 r.		4.867.012,61

4. Zgodnie z par. 2 ust 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 roku „w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej” (Dz.U.2001.137.1539) „Różnica pomiędzy przychodami a kosztami, o których mowa w ust. 2 i 3, ustalona w rachunku wyników, zwiększa – po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego – odpowiednio przychody lub koszty w następnym roku obrotowym: różnicę dodatnią można zaliczyć na zwiększenie funduszu statutowego”. W związku z powyższym Zarząd składa propozycję zwiększenia funduszu statutowego o występujący dochód.

5. W 2017 r. nie tworzono rezerw.

6. W 2017 r. nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności.

7. Wykaz zobowiązań na dzień 31.12.2017 r. przedstawia załącznik nr 3.

8. Wykaz należności na dzień 31.12.2017 r. przedstawia załącznik nr 4.

9. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne na dzień 31.12.2017 r. wystąpiły dotyczą: obowiązkowego ubezpieczenia OC świadczeniodawcy udzielającego świadczeń opieki zdrowotnej.

10. Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

11. Zobowiązania warunkowe, w tym również wekslowe nie występują.

12. Stowarzyszenie w 2017 r. dokonywało sprzedaży usług na terenie kraju.

13. Struktura przychodów i kosztów załącznik nr 5.

14. Odpisy aktualizujące środki trwałe i zapasy nie występowały.

15. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w roku obrotowym nie wystąpiły. Nie przewiduje się również zaniechania w roku następnym.

II

16. Rozliczenie głównej pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

Koszty ogółem	4.419.866,06
Dotacje	2.730.956,74
Koszty uzyskania przychodu	1.688.909,32
Przychód ogółem	5.148.212,65
Koszty uzyskania przychodu	1.688.909,32
Dochód	3.459.303,33

Dochód	3.459.303,33
Dotacje	2.730.956,74
Szkolenia z KFS	6.525,79
Podstawa opodatkowania	6.525,79
Podatek należny	1.240,00
dochód podatkowy wykazany w CIT 8 -	721.820,80 wolny od podatku

17. W roku obrotowym oraz w roku poprzednim jednostka nie wytwarzała środków trwałych na potrzeby własne.

18. W 2017 r. zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

19. W Stowarzyszeniu nie obowiązuje w 2017 r. sprawozdanie z przepływu środków.

20. W 2017 r. przeciętne zatrudnienie w etatach kształtowało się jak niżej:

21. Stan zatrudnienia :

a) stan na 01.01.2017 r

- pracownicy placówki edukacyjnej - 25,5 etaty
- pracownicy placówki NZOZ - 24 etaty

b) stan na 31.12.2017 r.

- pracownicy placówki edukacyjnej - 26 etaty
- pracownicy placówki NZOZ - 22,5 etaty

22. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nie byłyby uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

III

Środki trwałe wg grup rodzajowych

Treść Stan na 31.12.2017r.	Wartość początkowa na 31.12.2016
Grunty 221.639,85	221.639,85
Wartości niematerialne i prawne 29.733,24	12.300,00
Urządzenia techniczne i maszyny 93.895,72	90.392,68
Środki transportu 0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe 944.502,42	769.276,10
Środki trwałe razem 1.289.771,23	1.093.608,63

IV

Umorzenie środków trwałych

Treść Stan na 31.12.2017r.	Dotychczasowe umorzenie na 31.12.2016r.
Wartości niematerialne i prane 12.300,00	12.300,00
Urządzenia techniczne i maszyny 85.753,37	83.173,73
Środki transportu 0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe 654.965,80	601.024,99
Umorzenie środków trwałych razem 753.019,17	696.498,72

V

Wykaz zobowiązań na dzień 31.12.2017r.

1 . Z tytułu dostaw i usług	33.620,71	
w tym:		
do 12 m-cy		
- pozostałe usługi	33.620,71	
2. Rozrachunki publiczno-prawne		11.958,81
Zwrot dotacji	11.958,81	
3. Pozostałe rozrachunki		2.741,76
Ogółem	48.321,28	

W/w zobowiązania uregulowano w okresie I, II, III, 2018 r.

VI

Wykaz należności na dzień 31.12.2017 r.

1 . Należności z tytułu dostaw i usług		216.381,87
w tym:		
do 12 m-cy	216.381,87	
2. Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społecznych		2.498,37
3. Z tytułu podatków		72,70
- podatek dochodowy	72,70	
4. Inne	4.800,00	
- pożyczki	4.800,00	
5. Kaucja za butlę, za zajęcie pasa drogowego		280,75
Ogółem		224.033,69

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe
obowiązkowe ubezpieczenie OC świadczeniodawcy udzielającego
świadczeń opieki zdrowotnej

3.449,34

VII

Zestawienie przychodów za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

Lp.	rodzaj przychodu	Kwota
1.	sprzedaż usług sprzedaż usług NFZ	2 161 707,90
2.	Dotacje Urząd Miasta Urząd Miasta rewalidacja, przedszkole, wczesne PFRON ZZO PFRON morze, góry i mazury	53 000,00 2 337 645,55 290 770,00 49 541,19
3.	Darowizny rodzice przedszkole wyżywienie gminy wyżywienie rodzice rehabilitacja zzo rodzice rehabilitacja um KFS darowizna darowizna osoby fizyczne darowizn rzeczowa paczki dofinansowanie MOPR dofinansowanie Starostwo Powiatowe wolontariat	97 517,94 32 351,20 2 721,50 4 150,00 60,00 6 525,79 7 341,36 32 475,00 3 666,22 5 780,43 2 146,44 300,00
4.	Amortyzacja śr. trwałych	56 520,45
5.	Odsetki bankowe	50 180,53
6.	Składki członkowskie	4
7.	PFRON dofinansowanie wynagrodzeń	46
	Razem	5 148

VIII

Zestawienie kosztów za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

Lp.	rodzaj kosztu	Kwota
1	Amortyzacja	142 173,47
2	Zużycie materiałów	86 560,42
3	Zużycie energii	46 197,81
4	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	3 223,61
5	Pozostałe usługi obce	433 541,74
6	Wynagrodzenia	3 075 199,60
7	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	39 871,63
8	Składki na ubezpieczenie społeczne i FP	568 941,88
9	Podróże służbowe	2 575,48
10	Pozostałe koszty	7 882,46
11	strata	179,41
12	koszty finansowe	12 266,95
13	pozostałe koszty operacyjne	11,60
	Razem	4.418.626,06
	Podatek od osób prawnych	1 240,00
	Razem	4.419.866,06

Koszt imprez turystyczno – kulturalnych zorganizowanych w 2017 roku dla dzieci niepełnosprawnych

wycieczka Toruń	4.202,13
wycieczka Góry Świętokrzyskie	13.500,65
wycieczka Sopot	36.400,32
wycieczka Bieszczady	31.340,87

Razem 85.443,97

IX

Przychody przyszłych okresów konto 840

B.O. na dzień 01.01.2017r. 3.474.481,68

Zwiększenia

Darowizna na budowę osoby fizyczne	1.910,00
Darowizna na budowę KRAMEL	650.000,00
Darowizna na budowę firmy	6.115,44
1% za 2015 r.	19.717,90
Zbiórka publiczna w 2017 r.	28.620,00
Dotacja edukacja zakup śr. trwałych	173.219,36
Dotacja ZZO PFRON zakup śr. trwałych	9.000,00
Środki NFZ zakup śr. trwałego	5.510,00

Zmniejszenia

Amortyzacja 56.520,45

B.Z. na dzień 31.12.2017r. 4.312.053,93

X

Sporządzono dnia:2018-06-21

