

ul. Szkolna 12  
62-300 Września

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. Objasnienia do bilansu

#### 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych oraz inwestycji długoterminowych

##### a) Wartości niematerialne i prawne

| Wyszczególnienie                            |   | Wartość brutto     |             |                      |              |                    |
|---|---|--------------------|-------------|----------------------|--------------|--------------------|
|   |   | Stan na 01.01.2017 | Zwiększenia | Przebiegowania (+/-) | Zmniejszenia | Stan na 31.12.2017 |
| Koszty zakończonych prac rozwojowych        | 1 |                    |             |                      |              | 0,00               |
| Wartość firmy                               | 2 |                    |             |                      |              | 0,00               |
| Inne wartości niematerialne i prawne        | 3 | 3 052,51           |             |                      |              | 3 052,51           |
| Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 4 |                    |             |                      |              | 0,00               |
| Ogółem                                      | 5 | 3 052,51           | 0,00        | 0,00                 | 0,00         | 3 052,51           |

|   | Umorzenie          |             |                      |              | Wartość netto      |                    |                    |
|---|--------------------|-------------|----------------------|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   | Stan na 01.01.2017 | Zwiększenia | Przebiegowania (+/-) | Zmniejszenia | Stan na 31.12.2017 | Stan na 01.01.2017 | Stan na 31.12.2017 |
| 1 |                    |             |                      |              | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 2 |                    |             |                      |              | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 3 | 3 052,51           |             |                      |              | 3 052,51           | 0,00               | 0,00               |
| 4 |                    |             |                      |              | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 5 | 3 052,51           | 0,00        | 0,00                 | 0,00         | 3 052,51           | 0,00               | 0,00               |

**b) Rzeczowe aktywa trwałe**

| Wyszczególnienie                                      |   | Wartość brutto     |             |                      |              |                    |
|---|---|--------------------|-------------|----------------------|--------------|--------------------|
|   |   | Stan na 01.01.2017 | Zwiększenia | Przebiegowania (+/-) | Zmniejszenia | Stan na 31.12.2017 |
| Grunty  | 1 |                    |             |                      |              | 0,00               |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 |                    |             |                      |              | 0,00               |
| Urządzenia techniczne i maszyny                       | 3 |                    |             |                      |              | 0,00               |
| Środki transportu                                     | 4 |                    |             |                      |              | 0,00               |
| Inne środki trwałe                                    | 5 | 350,00             |             |                      |              | 350,00             |
| Środki trwałe w budowie                               | 6 |                    |             |                      |              | 0,00               |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie                   | 7 |                    |             |                      |              | 0,00               |
| Ogółem  | 8 | 350,00             | 0,00        | 0,00                 | 0,00         | 350,00             |

|   | Umorzenie          |             |                      |              |                    | Wartość netto      |                    |
|---|--------------------|-------------|----------------------|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   | Stan na 01.01.2017 | Zwiększenia | Przebiegowania (+/-) | Zmniejszenia | Stan na 31.12.2017 | Stan na 01.01.2017 | Stan na 31.12.2017 |
| 1 |                    |             |                      |              | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 2 |                    |             |                      |              | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 3 |                    |             |                      |              | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 4 |                    |             |                      |              | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 5 | 350,00             |             |                      |              | 350,00             | 0,00               | 0,00               |
| 6 |                    |             |                      |              | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 7 |                    |             |                      |              | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 8 | 350,00             | 0,00        | 0,00                 | 0,00         | 350,00             | 0,00               | 0,00               |

**c) Inwestycje długoterminowe**

Nie dotyczy.

**1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Nie dotyczy.

**1.3. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Nie dotyczy.

**1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Nie dotyczy.

**1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów / akcji, w tym uprzywilejowanych**

nie dotyczy

**1.6. Szczegółowy zakres zmian kapitałów własnych (o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym)**

| Opis                          | Stan na 01.01.2017 | Korekty błędów podstawowych | Stan na 01.01.2017 po korektach | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na 31.12.2017 |
|-------------------------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------|--------------|--------------------|
| Fundusz Statutowy             | 3 159,24           |                             | 3 159,24                        |             |              | 3 159,24           |
| Kapitał zapasowy              |                    |                             | 0,00                            |             |              | 0,00               |
| Kapitał z aktualizacji wyceny |                    |                             | 0,00                            |             |              | 0,00               |
| Pozostałe kapitały rezerwowe  |                    |                             | 0,00                            |             |              | 0,00               |
| Zysk/Strata z lat ubiegłych   | 24 978,45          |                             | 24 978,45                       |             | 6 954,51     | 18 023,94          |
| Zysk/Strata netto             | -6 954,51          |                             | -6 954,51                       | 3 989,84    | -6 954,51    | 3 989,84           |
| Ogółem                        | 21 183,18          | 0,00                        | 21 183,18                       | 3 989,84    | 0,00         | 25 173,02          |

**1.7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

| Wyszczególnienie |                                    | Kwota PLN |
|------------------|------------------------------------|-----------|
| 1.               | Zysk netto                         | 3 989,84  |
| 2.               | Proponowany podział:               | 3 989,84  |
|                  | – wypłata dywidendy                |           |
|                  | – zwiększenie kapitału zapasowego  | 3 989,84  |
|                  | – zwiększenie kapitału rezerwowego |           |
|                  | – nagrody, premie                  |           |
|                  | – zasilenie funduszy specjalnych   |           |
|                  | – inne                             |           |
| 3.               | Zysk niepodzielony                 | 0,00      |

**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia**

Nie dotyczy.

**1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności**

Nie dotyczy.

**1.10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu**

Nie dotyczy.

**1.11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych****a) Czynne rozliczenia międzyokresowe (długo- i krótkoterminowe)**

Nie dotyczy.

**b) Bierne rozliczenia międzyokresowe (długo- i krótkoterminowe)**

Nie dotyczy.

**1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

Nie dotyczy.

**1.13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe**

Nie dotyczy.

**2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat****2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów - źródła finansowania**

| Wyszczególnienie   | poprzedni rok obrotowy | bieżący rok obrotowy |
|--|------------------------|----------------------|
| Przychody z działalności statutowej                                  | 0,00                   | 0,00                 |
| Składki brutto określone statutem                                    | 0,00                   | 0,00                 |
| Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego | 78 885,87              | 69 146,00            |
| darowizny od sponsorów   | 2 100,00               | 500,00               |
| odpis 1% podatku   | 45 955,87              | 44 756,00            |
| dotacje samorządu terytorialnego                                     | 30 830,00              | 23 890,00            |
| dopłata do wycieczki dla dzieci                                      |                        |                      |
| inne   |                        |                      |
| Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego    | 0,00                   | 0,00                 |
|  |                        |                      |
| Pozostałe przychody określone statutem                               | 0,00                   | 0,00                 |
| zysk za rok obrotowy 2012  |                        |                      |
| Ogółem   | 78 885,87              | 69 146,00            |

**2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe****a) Rzeczowe aktywa trwałe**

Nie dotyczy.

**b) Inwestycje długoterminowe**

Nie dotyczy.

**2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Nie dotyczy.

**2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym****2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto**

| Lp. | Wyszczególnienie   | Wartość  |
|-----|--|----------|
| 1.  | Zysk / Strata brutto   | 3 989,84 |
| 2.  | Przychody nie podlegające opodatkowaniu (-)  | 0,00     |
|     | – Przychody przeznaczone na działalność statutową  | 0,00     |
| 3.  | Korekty przychodów (+)   | 0,00     |
| 4.  | Korekty kosztów / Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)                    | 0,00     |
| 5.  | Korekty kosztów / Wydatki nie uznane w latach poprzednich za koszty uzyskania przychodów (-) | 0,00     |
| 6.  | Dochód podatkowy   | 3 989,84 |
| 7.  | Odliczenia od dochodu (-)  | 0,00     |
| 8.  | Podstawa obliczenia podatku dochodowego od osób prawnych                                     | 3 989,84 |
| 9.  | Podatek dochodowy od osób prawnych   |          |
| 10. | Zmiana stanu aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego                                  | 0,00     |
| 11. | Zmiana stanu rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego                                  | 0,00     |
| 12. | Podatek dochodowy  | 0,00     |

## 2.6. Dane o strukturze kosztów

| Wyszczególnienie  | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|---|------------------------|----------------------|
| <b>Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b> | <b>67 427,45</b>       | <b>43 291,01</b>     |
| <b>świadczenia pieniężne</b>  | <b>67 427,45</b>       | <b>42 346,81</b>     |
| rehabilitacja oraz leczenie dzieci i osób niepełnosprawnych                       | 15 653,96              | 11 220,95            |
| imprezy i wyjazdy integracyjne dla osób niepełnosprawnych i chorych               | 14 499,76              | 5 727,57             |
| konkurs Człowiek roku   | 0,00                   | 626,04               |
| wypoczynek dzieci i młodzieży   | 0,00                   |                      |
| koszty realizacji projektów   | 30 315,11              | 24 772,25            |
| pozostałe koszty działalności statutowej  | 6 958,62               |                      |
| <b>świadczenia niepieniężne</b>   | <b>0,00</b>            | <b>944,20</b>        |
| koszty realizacji projektów - darowizny rzeczowe                                  | 0,00                   | 0,00                 |
| <b>Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b>    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          |
| świadczenia pieniężne   |                        |                      |
| świadczenia niepieniężne  |                        |                      |
| <b>Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych</b>                              | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          |
| świadczenia pieniężne   |                        |                      |
| świadczenia niepieniężne  |                        |                      |
| <b>Koszty administracyjne:</b>  | <b>18 412,93</b>       | <b>21 865,15</b>     |
| Zużycie materiałów i energii  | 10 265,13              | 10 103,16            |
| Usługi obce   | 1 629,80               | 2 646,99             |
| Podatki i opłaty  | 0,00                   | 0,00                 |
| Wynagrodzenia   | 6 518,00               | 9 115,00             |
| Amortyzacja   | 0,00                   | 0,00                 |
| Pozostałe koszty  | 0,00                   | 0,00                 |
|   |                        |                      |

**2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby**

Nie dotyczy.

**2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Nie dotyczy.

**2.9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe**

Nie dotyczy.

**2.10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Nie dotyczy.

**3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych****3.1. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych**

Nie dotyczy.

**3.2. Uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią (gdy jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą bezpośrednią)**

Nie dotyczy.

**3.3. Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych**

Nie dotyczy.

**4. Objaśnienie niektórych zagadnień osobowych****4.1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

| Wyszczególnienie    | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|---------------------|------------------------|----------------------|
| Zarząd              |                        |                      |
| Pracownicy umysłowi |                        |                      |
| Uczniowie           |                        |                      |
| Pozostali           |                        |                      |
| Ogółem              | 0                      | 0                    |

**4.2. Informacje o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U.Nr 96 poz.873 z późn.zm.)**

| Wyszczególnienie                                  | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|---|------------------------|----------------------|
| Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie | 0                      | 0                    |

**4.3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych**

Nie dotyczy.

**5. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń**

**5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

Nie dotyczy.

**5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

Nie dotyczy.

**5.3. 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.

**5.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Nie dotyczy.

**6. Objasnienia dotyczące grup kapitałowych**

**6.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji**

Nie dotyczy.

**8. Informacje o niepewności co do możliwości kontynuowania przez jednostkę działalności**

Nie dotyczy.

**9. Inne informacje niż wymienione powyżej, w istotny sposób wpływające na ocenę sytuacji majątkowej,**

Nie dotyczy.

Września, 25.01.2018

Osoba sporządzająca:  
BIURO USŁUG RACHUNKOWYCH I RZECZOZNAWSTWA  
SAMOCHODOWEGO  
Maria Szafraniak

Zarząd: