

ul. Szkolna 12  
62-300 Września

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. Objąsnienia 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 31.12.2018
		Stan na 01.01.2018	Zwiększenia	Przebiegowa (+/-)	Zmniejszenia	
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 01.01.2018	Zwiększenia	Przebiegowa (+/-)	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.12.2018
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 01.01.2018	Zwiększenia	Przebiegania (+/-)	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018
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 01.01.2018	Zwiększenia	Przebiegania (+/-)	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.12.2018
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 01.01.2018	Korekty błędów podstawowych	Stan na 01.01.2018 po korektach	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018
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	18 023,94		18 023,94	3 989,84		22 013,78
Zysk/Strata netto	3 989,84		3 989,84	-1 430,30	3 989,84	-1 430,30
Ogółem	25 173,02	0,00	25 173,02	2 559,54	3 989,84	23 742,72

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

Wyszczególnienie		Kwota PLN
1.	Strata netto	-1 430,30
2.	Propozycja pokrycia:	1 430,30
	– w ciężar kapitału zapasowego	
	– w ciężar kapitału rezerwowego	
	– obniżenie kapitału podstawowego	
	– dopłaty wspólników	
	– zyski lat przyszłych	1 430,30
	– inne	
3.	Strata 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 (dlugo- i krótkoterminowe)**

Nie dotyczy.

**b) Bierne rozliczenia międzyokresowe (dlugo- 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 weksłowe**

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	69 146,00	96 711,00
darowizny od sponsorów	500,00	4 300,00
odpis 1% podatku	44 756,00	57 091,00
dotacje samorządu terytorialnego	23 890,00	33 950,00
dopłata do wycieczki dla dzieci		
inne		1 370,00
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
Pozostałe przychody określone statutem	0,00	0,00
zysk za rok obrotowy		
Ogółem	69 146,00	96 711,00

**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	-1 430,30
2.	Przychody nie podlegające opodatkowaniu (-)	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	-1 430,30
7.	Odliczenia od dochodu (-)	0,00
8.	Podstawa obliczenia podatku dochodowego od osób prawnych	-1 430,30
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>43 291,01</b>	<b>74 232,17</b>
<b>świadczenia pieniężne</b>	<b>42 346,81</b>	<b>74 232,17</b>
rehabilitacja oraz leczenie dzieci i osób niepełnosprawnych	11 220,95	15 251,67
imprezy i wyjazdy integracyjne dla osób niepełnosprawnych i chorych	5 727,57	13 515,95
konkurs Człowiek roku	626,04	533,00
wypoczynek dzieci i młodzieży		
koszty realizacji projektów	24 772,25	35 570,93
pozostałe koszty działalności statutowej		9 360,62
<b>świadczenia niepieniężne</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>21 865,15</b>	<b>23 909,13</b>
Zużycie materiałów i energii	10 103,16	13 584,19
Usługi obce	2 646,99	1 960,94
Podatki i opłaty	0,00	0,00
Wynagrodzenia	9 115,00	8 364,00
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 niektorych szczegolnych zdarzen**

**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 dotyczace grup kapitalowych**

**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, 31.01.2019

Osoba sporządzająca:  
BIURO USŁUG RACHUNKOWYCH I RZECZOZNAWSTWA  
SAMOCHODOWEGO  
Maria Szafraniak

Zarząd: