

# INFORMACJA DODATKOWA

## I

1.1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

Zmiany w stanie środków trwałych w okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013 roku (w zł)

Wyszczególnienie Wartość początkowa Umorzenie Wartość netto

01.01.2013r. 31.12.2013r. 01.01.2013r. 31.12.2013r. 01.01.2013r. 31.12.2013r.

Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu (gr. 0) 0 0 0 0

Budynki i budowle

(gr. 1)

w tym aktualizacja rynkowa 0 0 0 0

Urządzenia techniczne (gr. 4 – 6) 0 0 0 0

Środki transportowe

(gr. 7) 0 0 0 0

Pozostałe środki trwałe (gr. 8) 30.000,00 30.000,00 30.000,00 30.000,00

Środki trwałe w budowie 0 0 0 0

Rzeczowe aktywa trwałe RAZEM 30.000,00 30.000,00 30.000,00 30.000,00

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013 roku (w zł)

Wyszczególnienie Wartość początkowa Umorzenie Wartość netto

01.01.2013r. 31.12.2013r. 01.01.2013r. 31.12.2013r. 01.01.2013 r. 31.12.2013 r.

Programy komputerowe x X x x X X

Razem wartości niematerialne i prawne x X x x X X

Stowarzyszenie POKÓJ nie posiada wartości niematerialnych i prawnych.

Zmiany w stanie długoterminowych aktywów finansowych (w zł)

Wyszczególnienie Wartość na

01.01.2013 Zwiększenie Zmniejszenie Stan na

31.12.2013

0 - - 0

Razem długoterminowe aktywa finansowe 0 - - 0

Stowarzyszenie POKÓJ nie posiada długoterminowych aktywów finansowych.

1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

Wyszczególnienie Wartość początkowa Umorzenie Wartość netto

01.01.2013r. 31.12.2013r. 01.01.2013r. 31.12.2013r. 01.01.2013r. 31.12.2013r.

Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu (gr. 0) 0 - 0 - 0 -

Stowarzyszenie POKÓJ nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.

1.3. Majątek obrotowy

Środki pieniężne w kasie 5.229,73 zł.

Środki pieniężne w banku 20.487,69 zł.

Razem 25.717,42 zł

Należności krótkoterminowe 18,43 zł. – z tytułu nadpłaty w rozliczeniach za wydatki

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

W jednostce nie wystąpiły.

1.5. Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna udziałów.

Stan funduszy własnych na 31.12.2013 r.

L.p. Wyszczególnienie Liczba udziałów Wartość funduszy (w zł)

1 Fundusz statutowy x 773,84 zł.

2 Błąd roku poprzedniego x 20.000,00 zł

3 Wynik finansowy netto za rok obrotowy: x 34.944,39 zł

4 1.Nadwyżka przychodów nad kosztami (w.doda) x 34 944,39 zł

5 2.Nadwyżka przychodów nad kosztami (w.ujem) x 0,00

Razem fundusze własne x 55.718,23 zł

1.6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

(w zł)

Rodzaj funduszu Stan na

01.01.2013 r. Zwiększenia Zmniejszenia Stan na

31.12.2013 r.

Fundusz statutowy 773,84 - - 773,84

Błąd roku poprzedniego 0,00 20.000,00 - 20.000,00

Wynik finansowy netto za rok obrotowy: 20.429,88 14.514,51 - 34.944,39

1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (w.doda) 20.429,88 14.514,51 - 34.944,39

Razem fundusze 21.203,64 zł 34.514,51 zł 0,00 55.718,23 zł

1.7. Propozycja przeznaczenie wyniku – nadwyżki przychodów nad kosztami lub nadwyżki kosztów nad przychodami.

Zarząd proponuje nadwyżkę przychodów nad kosztami za 2013 rok w wysokości 54.944,39 zł. przenieść na przychody następnego roku obrotowego.

## II

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W jednostce nie wystąpiły.

1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

Rodzaj rezerwy Stan na

01.01.2013 r. Zwiększenia Zmniejszenia Stan na 31.12.2013 r.

Odpis aktualizujący wartość należności z tytułu dostaw 0 0 0 0

Razem 0 0 0 0

1.10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.

W jednostce nie wystąpiły.

1.11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe

L.p. Wyszczególnienie Kwota (zł)

1 BRAK 0

2 BRAK 0

Razem czynne rozliczenia międzyokresowe na 31.12.2013 0

Bierne rozliczenia międzyokresowe

L.p. Wyszczególnienie Kwota (zł)

1 BRAK 0

Razem bierne rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2013 0

Rozliczenia międzyokresowe w Stowarzyszeniu POKÓJ nie występują

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

L.p. Rodzaj zobowiązania Wierzyciel Kwota zobowiązania Forma zabezpieczenia Wartość zabezpieczenia

x x x x x

Zobowiązania zabezpieczone na majątku Stowarzyszenia POKÓJ nie występują.

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

L.p. Rodzaj zobowiązania Podmiot przyjmujący zabezpieczenie Kwota zobowiązania warunkowego Forma zabezpieczenia i inne warunki umowy Podmiot, którego interes został zabezpieczony

x x x x x

Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje przez Stowarzyszenie POKÓJ nie występują.

## III

## 2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody według rodzaju działalności Struktura terytorialna sprzedaży (w zł)

Kraj eksport Struktura sprzedaży rzeczowa Handel (towary) X x

Produkcja (wyroby) X x

Usługi (wynajem) 17.400 x

Usługi (inne - promocja) X x

Materiały X x

Przychody ze sprzedaży w Stowarzyszeniu POKÓJ w roku obrotowym 2013 nie wystąpiły

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W jednostce w roku obrotowym 2013 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W jednostce nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie dotyczy

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Operacje dotyczące opodatkowania podatkiem dochodowym nie miały miejsca.

2.6. Koszty w układzie rodzajowym.

Przedmiotowe dane zamieszczono w rachunku wyników.

2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Jednostka nie poniosła żadnych kosztów z tytułu środków trwałych w budowie siłami własnymi.

## IV

2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, odrębnie należy wykazać poniesiona

i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Jednostka nie planowała i nie planuje ponieść nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

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

W Jednostce w trakcie roku obrotowego 2013 nie zarejestrowano żadnych zdarzeń losowych i pozostałych mających charakter zysków i strat nadzwyczajnych.

2.10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Jednostka nie rejestrowała żadnych operacji nadzwyczajnych w trakcie roku obrotowego.

## 3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Jednostka nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

## 4. Informacje o sprawach osobowych.

4.1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie

Liczba zatrudnionych w pierwszym dniu roku obrotowego 2013

Liczba zatrudnionych w ostatnim dniu roku obrotowego 2013

Kobiety Mężczyźni Kobiety Mężczyźni Pracownicy umysłowi - - -

Pracownicy na st. robotniczych - -

Uczniowie - - - -

Osoby wykonujące pracę nakładczą - - - -

Osoby korzystające z urlopów wychowawczych i bezpłatnych - - - -

Pracownicy OGÓŁEM - - -

W 2012 roku Stowarzyszenie nie zatrudniało pracowników na umowę o pracę.

## V

4.2. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno). W jednostce w roku obrotowym 2013 zarejestrowano następujące wielkości:  
wynagrodzenia osobowe i bezosobowe(umowa o dzieło i zlecenie): 15.934,00 zł.  
wynagrodzenia organów statutowych z tytułu pełnionych funkcji: nie wystąpiły  
wypłaty z zysku: nie wystąpiły

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

Opisane wyżej zdarzenia nie miały w roku obrotowym 2013 miejsca.

5. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym 2012 doszło do istotnej omyłki przy ewidencji zdarzenia związanego z udzieloną pożyczką przez stowarzyszenie na kwotę 20.000 zł. Spłata tej pożyczki została omyłkowo przy przelewie opisana jako zwrot dotacji. W takich warunkach operację tę uznano w pozostałe koszty operacyjne jako odwrotność otrzymania dotacji. Operacja ta była jednak w rzeczywistości obojętna dla wyniku finansowego. W związku z tym, że w poprzednich latach zmniejszyła ona niesłusznie wynik finansowy, to w bieżącym okresie uznaje się ją w przychody z lat ubiegłych jako błąd roku 2012 r.

5.1. Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym.

W jednostce nie wystąpiły.

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

Zdarzenia takie nie miały miejsca.

## VI

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. Zdarzenia takie nie miały miejsca.

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

W związku z niezmiennością przyjętej polityki rachunkowości w jednostce oraz z faktem, że w roku obrotowym 2013 w porównaniu z poprzednimi latami nie zmienił się układ bilansu, porównywalność danych jest możliwa.

6. Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych, gdy sprawozdanie takie nie jest w myśl przepisów ustawy sporządzone.

Nie dotyczy jednostki.

7. Informacje połączenia jednostek.

Nie dotyczy jednostki.

Jednostka nie przewiduje występowania żadnej niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, sprawozdanie finansowe nie zawiera korekt z tym związanych. W związku z tym jednostka nie podejmuje ani nie planuje działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie występują inne informacje, niż wymienione wyżej, które mogłyby mieć istotny wpływ na ocenę jej sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

## VII

## Części składowe sprawozdania

Na sprawozdanie to składają się:

1. Bilans wykazujący po stronie aktywów i pasywów 55.735,85 zł.
2. Rachunek wyników zamykający się zyskiem w wysokości 54 944,39 zł.
3. Informacja dodatkowa.

Wskazanie sądu lub innego organu prowadzącego rejestr

Jednostka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym, Wydziale Gospodarczym VIII Wydziale Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000251565 przy ul. Plebiscytowej, 45-057 Opole, Rejestrze Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej. W dniu 21.02.2006 r. Stowarzyszenie uzyskało status organizacji pożytku publicznego.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku.

Rachunkowość Stowarzyszenia prowadzona jest zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz..U. Nr 137, poz. 1539; zm. Dz .U. z 2003r. Nr 11, poz. 117)

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż jeden rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Metody wyceny

Zasady wyceny aktywów i pasywów.

- 1) Rzeczowy majątek trwały wyceniony jest według wartości nabycia po odliczeniu naliczonego umorzenia lub w koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o odpisy aktualizujące ich wartość.
- 2) Należności wycenione są według wartości nominalnej, wynikającej z faktury (wartość brutto z VAT)
- 3) Zobowiązania wyceniono w wartości nominalnej (wartość brutto z VAT).
- 4) Środki pieniężne wyceniono w wartości nominalnej.
- 5) Wyroby gotowe nie występują.
- 6) Inwestycje długoterminowe wyceniane w cenie poniesionych kosztów lub po koszcie wytworzenia
- 7) Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej.
- 8) Zobowiązania warunkowe – nie występują.

Zasady prowadzenia rachunkowości.

Jednostka w 2013 roku w trakcie roku obrotowego nie zmieniała przyjętych wcześniej metod prowadzenia rachunkowości i wyceny składników majątku trwałego, obrotowego. Ewidencja kosztów prowadzona była w układzie rodzajowym. Rozliczanie kosztów i przychodów odbywało się zgodnie z zasadą memoriałową.

Sposób sporządzania sprawozdania finansowego.

Rachunkowość Stowarzyszenia prowadzona jest zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz..U. Nr 137, poz. 1539; zm. Dz .U. z 2003r. Nr 11, poz. 117)

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych bieżących z danymi za poprzedni rok.

Niezmienna pozostaje polityka przyjętych zasad rachunkowości i układ sprawozdania, dzięki czemu sprawozdania za okresy poprzednich lat są porównywalne.

Znaczące zdarzenia jakie wystąpiły po dniu bilansowym, których nie uwzględniono w sprawozdaniach finansowych.

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

Sporządzono dnia:2014-07-10