

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2016

CHORZOWSKIEGO STOWARZYSZENIA POMOCY „SERCE”

1.

1.1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- 1 WARTOŚĆ BRUTTO
2 WARTOŚĆ UMORZENIA
3 WARTOŚĆ NETTO

		BO	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	BZ
GRUNTY	1	0,00			0,00
	2	0,00			0,00
	3	0,00			0,00
BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII WODNEJ I LĄDOWEJ	1	0,00			0,00
	2	0,00			0,00
	3	0,00			0,00
URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY	1	34 626,88	0,00	0,00	34 626,88
	2	32 131,37	507,48	0,00	32 638,85
	3	2 495,51			1 988,03
ŚRODKI TRANSPORTU	1	0,00			0,00
	2	0,00			0,00
	3	0,00			0,00
INNE ŚRODKI TRWAŁE	1	36 982,02	1 649,00		38 631,02
	2	36 982,02	1 649,00		38 631,02
	3	0,00			0,00
R A Z E M	1	71 608,90	1 649,00	0,00	73 257,90
	2	69 113,39	2 156,48	0,00	71 269,87
	3	2 495,51			1 988,03
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	1	0,00			0,00
	2	0,00			0,00
	3	0,00			0,00
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	1	8 656,00	0,00		8 656,00
	2	8 656,00	0,00		8 656,00
	3	0,00			0,00
R A Z E M ŚRODKI TRWAŁE I W. N. I. P.	1	80 264,90	1 649,00	0,00	81 913,90
	2	77 769,39	2 156,48	0,00	79 925,87
	3	2 495,51			1 988,03

1.1.1) Zestawienie zwiększeń stanów środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń z uwzględnieniem ich tytułów:

		1 WARTOŚĆ BRUTTO		2 WARTOŚĆ UMORZENIA			
		ZAKUP	DAROWIZNY	AKTUALIZACJA WYCENY	POZOSTAŁE	SUMA ZWIĘKSZEŃ	
GRUNTY	1					0,00	
	2					0,00	
BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY INŻYNERII WODNEJ I ŁĄDOW.	1					0,00	
	2					0,00	
URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY	1					0,00	
	2	507,48				507,48	
ŚRODKI TRANSPORTU	1					0,00	
	2					0,00	
INNE ŚRODKI TRWAŁE	1	1 649,00				1 649,00	
	2	1 649,00				1 649,00	
R A Z E M	1	1 649,00	0,00	0,00	0,00	1 649,00	
	2	2 156,48	0,00	0,00	0,00	2 156,48	
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	1					0,00	
	2					0,00	
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	1					0,00	
	2					0,00	
R A Z E M	1	1 649,00	0,00	0,00	0,00	1 649,00	
	2	2 156,48	0,00	0,00	0,00	2 156,48	
ŚRODKI TRWAŁE I W. N. I. P.	1					0,00	
	2					0,00	

1.1.2) Zestawienie zmniejszeń stanów środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń z uwzględnieniem ich tytułów

		1 WARTOŚĆ BRUTTO		2 WARTOŚĆ UMORZENIA			
		SPRZEDAŻ	LIKWIDACJA	AKTUALIZACJA WYCENY	POZOSTAŁE	SUMA ZMNIEJSZEŃ	
GRUNTY	1					0,00	
	2					0,00	
BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY INŻYNERII WODNEJ I ŁĄDOW.	1					0,00	
	2					0,00	
URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY	1					0,00	
	2					0,00	
ŚRODKI TRANSPORTU	1					0,00	
	2					0,00	
INNE ŚRODKI TRWAŁE	1					0,00	
	2					0,00	
R A Z E M	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	1					0,00	
	2					0,00	
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	1					0,00	
	2					0,00	
R A Z E M	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ŚRODKI TRWAŁE I W. N. I. P.	1					0,00	
	2					0,00	

1.2) Grunty użytkowane wieczysto:

pozycja nie występuje.

1.3) Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Nazwa przedmiotu	Określenie właściciela	ilość
podnajem Klub Seniora Nasz Krąg	Ośrodek Pomocy Społecznej w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Chatka na ul. Ratuszowej	Szkoła Podstawowa nr 37 w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Chatka na ul. Głównej	Szkoła Podstawowa nr 25 w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Chatka na ul. 3 Maja	Szkoła Podstawowa nr 15 w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Chatka na ul. Piotra	Szkoła Podstawowa nr 22 w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Klub Seniora PRZYSTAŃ	Przedszkole nr 4 w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Klub Seniora MACIEJ	Szkoła Podstawowa nr 25 w Chorzowie	1

Wartość przedmiotów najmu nie jest jednostce znana.

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

pozycja nie występuje.

1.5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego:

pozycja nie występuje.

1.6) Zestawienie zmian w kapitałach rezerwowych:

pozycja nie występuje.

1.7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Zarząd proponuje, żeby strata za rok 2016 zwiększyła koszty 2017 r.

1.8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia:

pozycja nie występuje.

1.9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

pozycja nie występuje.

1.10) Informacja o zobowiązaniach:

1.10A) Podział zobowiązań długoterminowych:

pozycja nie występuje.

1.10B) Szczegółowy zakres zobowiązań krótkoterminowych w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem podziału na poszczególne tytuły:

TYTUŁ	BO	BZ
A. Suma zobowiązań krótkoterminowych	23 863,67	2 734,93
1. Kredyty i pożyczki		
2. Zobow. z tyt. zakupu dostaw i usług z term. płatn. poniżej 12 m-cy	858,20	0,00
3. Zobow. z tyt. zakupu dostaw i usług z term. płatn. powyżej 12 m-cy		
4. Zobowiązania publiczno-prawne	39,85	39,85
w tym: podatek VAT		
podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00
podatek dochodowy od osób fizycznych		
składki ZUS	39,85	39,85
5. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,01	0,00
w tym: wynagrodzenia za ostatni m-c b. roku obrotowego		
zaległe	0,01	0,00
6. Inne zobowiązania	22 965,61	2 695,08
w tym:		
zobowiązanie z tytułu niewykorzystanej dotacji	22 965,61	2 695,08
pozostałe	0,00	0,00
7. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		

1.11) Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych:

1.11A) Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych:

TYTUŁ	BO	BZ
ubezpieczenia	15,66	15,62
abonament internetowy	60,49	60,47
koszty roku następnego	0,00	0,00
R A Z E M:	76,15	76,09

1.11B) Wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych:

TYTUŁ	BO	BZ
przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
	0,00	0,00
R A Z E M:	0,00	0,00

1.12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:
pozycja nie występuje.

1.13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia:
pozycja nie występuje.

2.

2.1) Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:
pozycja nie występuje.

2.2) Wysokość i ewentualne przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe:
pozycja omówiona w pkt 1.

2.3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:
pozycja nie występuje.

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

pozycja nie występuje.

2.5) Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

TYTUŁ		KWOTA
1. PRZYCHODY WEDŁUG RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT		778 874,93
2. PRZYCHODY BILANSOWE NIE WLICZANE DO PODSTAWY OPODATKOWANIA		0,00
W TYM:		
zyski lat ubiegłych		
naliczone a nieotrzymane odsetki		
3. PRZYCHODY PODATKOWE NIE UJĘTE W KSIĘGACH		0,00
W TYM:		
otrzymane dotacje		
4. KOREKTA PRZYCHODÓW BILANSOWYCH W STOSUNKU DO PODATKOWYCH		0,00
W TYM		
wynik na sprzedaży środków trwałych		
wynik różnic kursowych		
5. RAZEM PRZYCHODY PODATKOWE (1-2+3+4)		778 874,93
W TYM PRZYCHODY ZWOLNIONE		716 010,83
składki członkowskie		1 690,00
dotacje (projekty) UE		0,00
dotacje z budżetu gminy		714 320,83
6. KOSZTY RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT		791 454,27
7. KOSZTY NIESTANOWIĄCE KOSZTU UZYSKANIA PRZYCHODU		726 479,56
W TYM:		
straty lat ubiegłych		12 158,73
koszty finansowane z dotacji UE		0,00
koszty finansowane z dotacji UM		714 320,83
pozostałe koszty działalności nieodpłatnej		
pozostałe koszty		
8. KOSZTY PODATKOWE NIE UJĘTE W KSIĘGACH		0,00
W TYM		
9. KOREKTA KOSZTÓW BILANSOWYCH W STOSUNKU DO PODATKOWYCH		-1 690,00
W TYM		
wynik na sprzedaży środków trwałych (+)		
wynik różnic kursowych (+)		
korekta składek członkowskich (-)		-1 690,00
10. RAZEM KOSZTY PODATKOWE (6-7+8+9)		63 284,71

ZESTAWIENIE KOSZTÓW I PRZYCHODÓW W UJĘCIU BILANSOWYM I PODATKOWYM

	PRZYCHODY	KOSZTY	WYNIK
BILANSOWO	778 874,93	791 454,27	-12 579,34
PODATKOWO	778 874,93	63 284,71	715 590,22
PRZYCHODY ZWOLNIONE			716 010,83
W TYM ZYSK ZWONIONY			-420,61
		DO OPODATKOW.:	0,00

2.6) Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2.7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby:
pozycja nie występuje.

2.8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:
W 2016 r. jednostka nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

2.9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:
W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia kwalifikowane do zysków lub strat nadzwyczajnych, zdarzenia takie nie wystąpiły także w poprzednim roku obrotowym.

2.10) Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów i kosztów związanych z działalnością statutową

2.10A) Składki brutto określone statutem:

TYTUŁ	poprzedni rok podatkowy	obecny rok podatkowy
składki członkowskie	1 620,00	1 690,00
R A Z E M	1 620,00	1 690,00

2.10B) Inne przychody określone statutem:

TYTUŁ	poprzedni rok podatkowy	obecny rok podatkowy
1. Dotacje Urzędu Miejskiego	833 867,41	714 320,83
Ogólna	0,00	0,00
COP	68 485,48	0,00
Świetlice (chatki)	475 800,00	491 304,92
Aktywność Społeczna Osób Starszych	0,00	0,00
Kluby Seniora	87 810,67	91 367,13
Promocja Równych Szans	40 184,01	0,00
Promocja Równych Szans-zwrot dotacji	0,00	-0,22
Pozostałe na cele statutowe	60 850,00	131 649,00
2. Projekt POKL z dotacji UE	100 737,25	0,00
3. Pozostałe przychody statutowe	66 836,33	64 549,75
Darowizny	60 006,33	30 672,28
Przychody ze sprzedaży usług statutowych	4 900,00	9 876,24
Pozostałe	1 930,00	24 001,23
4. Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	4 603,00	4,35
R A Z E M	905 306,74	778 874,93

2.10C) Koszty działalności statutowej:

TYTUŁ	poprzedni rok podatkowy	obecny rok podatkowy
1. Koszty działalności statutowej	890 773,67	778 911,98
Skarbnik	816,88	330,07
COP	72 610,01	0,00
Świetlice (chatki)	485 199,48	499 337,71
Aktywność Społeczna Osób Starszych	0,00	0,00
Kluby Seniora	106 970,61	113 669,74
Promocja Równych Szans	42 584,39	0,00
Pozostałe zadania statutowe	88 732,69	165 574,46
Realizacja projektu POKL z dotacji UE	93 859,61	0,00
2. Koszty administracyjne	50,00	383,56
3. Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	26 641,80	12 158,73

R A Z E M	917 465,47	791 454,27
-----------	------------	------------

2.11) Stan i wykorzystanie funduszu statutowego:

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	35 967,85	35 967,85
a. zwiększenia	0,00	0,00
z zysku	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00
pokrycie straty	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
2. Stan na koniec okresu	35 967,85	35 967,85

3.

3. Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

4.

4.1) Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wyniosło:

TYTUŁ	LICZBA OSÓB	
	na dzień 31.12.2015	na dzień 31.12.2016
dyrektorzy	0	0
kierownicy	0	0
personel pozostały	0	0
ŚREDNIOROCZNE ZATRUDNIENIE	0,00	0,00

Jednostka utrzymuje współpracę z wykonawcami w ramach umów cywilno-prawnych, przede wszystkim na podstawie umów zlecenia i o dzieło.

4.2) Wynagrodzenia wypłacane członkom zarządu:

TYTUŁ	poprzedni rok podatkowy	obecny rok podatkowy
wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu	0,00	0,00
wynagrodzenia wypłacone członkom rady nadzorczej	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Członkowie zarządu osiągnęli wynagrodzenia z tytułu innych funkcji pełnionych w Stowarzyszeniu

4.3) Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone członkom zarządu:

Wartość pożyczek i świadczeń udzielonych członkom zarządu wynosiła 0,00 zł (zero złotych)

5.

5.1) Informacje o znaczących zdarzeniach lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

W sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy nie ujęto operacji lat ubiegłych.

5.2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

Wszystkie zdarzenia, które miały miejsce po dniu bilansowym zostały ujęte w sprawozdaniu za rok 2016.

5.3) Przedstawienie zmian zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny:

W roku 2016 nie zmieniono zasad polityki bilansowej ani zasad wyceny aktywów i pasywów.

5.4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego:

pozycja nie występuje.

6.

6. Pozycja nie występuje.

7.

7. Pozycja nie występuje.

8.

8. Pozycja nie występuje.

9.

9. Pozycja nie występuje.

Sporządzono dnia 31.03.2017

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
Gabriela Skrzypek

Zastępca Prezesa
Aleksandra Kinast

Skarbnik
Marian Pricel

Sekretarz
Maria Zachara
