

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA 2010 ROK

1. Informacje wstępne

1.1 Stowarzyszenie

Stowarzyszenie „STOLINA” w Zwierzynie jest dobrowolnym, samorządnym, trwałym zrzeszeniem o celach niezarobkowych, działającym na czas nieokreślony, zarejestrowanym 27.08.2009r

1.2 Działalność Stowarzyszenia

Cele działalności Stowarzyszenia „Stolina” w Zwierzynie

- a) aktywizowanie społeczeństwa do odpowiedzialnego podejmowania ról społecznych, obywatelskich, zawodowych i innych,
- b) włączanie osób i rodzin z grup zagrożonych marginalizacją (w tym m.in. niepełnosprawnych, starszych, ubogich, bezrobotnych, uzależnionych, z różnego rodzaju dysfunkcjami etc.) do aktywnego uczestnictwa w życiu społecznym,
- c) prowadzenie działalności wspomagającej rozwój kulturalny wspólnot i społeczności lokalnych
- d) prowadzenie edukacji i upowszechnianie oświaty, w tym kształcenia przedszkolnego, pozaszkolnego, ustawicznego oraz organizacja czasu wolnego dzieci i młodzieży,
- e) wspieranie lokalnych społeczności w odkrywaniu własnego potencjału rozwojowego i pomoc w realizacji idei zrównoważonego rozwoju,
- f) propagowanie opartego na partnerstwie współdziałania organizacji pozarządowych, administracji samorządowej i środowisk biznesowych w rozwiązywaniu lokalnych problemów,
- g) poszukiwanie i edukowanie liderów społeczności lokalnych
- h) dbanie o spuściznę historyczną i kulturową lokalnych społeczności, zarówno w wymiarze materialnym, jak i symbolicznym,
- i) wspieranie i stymulowanie inicjatyw na rzecz rozwoju ekonomii społecznej i lokalnej przedsiębiorczości,
- j) prowadzenie działalności na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między lokalnymi społecznościami z różnych krajów.

1.3 Rejestracja Stowarzyszenia

Stowarzyszenie jest zarejestrowane w Sądzie Rejonowym w Zielonej Gorze VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod nr KRS 0000335817.

1.4 Daty ograniczające rok obrotowy

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy trwający od 01.01.2010 do 31.12.2010. Rok obrotowy Stowarzyszenia pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

1.5 Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w 2011 roku oraz, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

1.6 Podstawa sporządzanego sprawozdania finansowego

a. Forma sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia jest sporządzane w wersji uproszczonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej.

b. Wycena aktywów i pasywów

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Podstawą wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy były:

- dla rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych: ceny ich nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne
- dla zapasów rzeczowych aktywów obrotowych – ich ceny nabycia
- dla niespłaconych zobowiązań: kwoty wymagające spłaty na dzień bilansowy
- dla nieotrzymanych należności: kwoty wymagające spłaty na dzień bilansowy
- dla środków pieniężnych w banku i kasie: ich wartość nominalna

c. Ewidencja kosztów

Ewidencję i rozliczanie kosztów realizacji zadań statutowych prowadzi się w podziale na poszczególne projekty. W 2009 roku koszty realizacji zadań statutowych nie wystąpiły.

Ewidencję i rozliczanie kosztów administracyjnych prowadzi się według rodzajów. Koszty ewidencjonowane są na kontach zespołu „4”.

d. Ewidencja rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 3.500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej początkowej wartości. Kontrola i ewidencja tych przedmiotów prowadzona jest w ewidencji bilansowej na koncie „niskocenne dobra gospodarcze” w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsc ich użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych.

Przedmioty o wartości jednostkowej ponad 3500 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych. Odpisy amortyzacyjne ustala się metodą liniową według obowiązujących zasad i podatkowych stawek amortyzacyjnych. Kontrola i ewidencja tych przedmiotów prowadzona jest w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsc ich użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty. Ich kontrola i ewidencja prowadzona jest w ewidencji bilansowej na koncie „niskocenne dobra gospodarcze”.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 3500 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej wartości niematerialnych i prawnych. Są one amortyzowane według przyjętych zasad i stawek podatkowych.

2. Bilans

2.1. Aktywa trwałe.

Na koniec 2010 r. Stowarzyszenie nie posiadało rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, należności długoterminowych, inwestycji długoterminowych ani długoterminowych rozliczeń międzyokresowych. W ramach realizacji poszczególnych projektów współfinansowanych przez EFS zakupiono:

Projekt „Nadzieja na kółkach”

1.	Drukarka HP	1.000,00
2.	Komputer/laptop HP	2.600,00
3.	Projektor Benq	1.400,00

Projekt „Dogonić Świat”

1.	Ekran projekcyjny Nobo na trójnogu	340,00
2.	Komputer ProBook+Windows 7	2.800,00
3.	Flipchart magnetyczny Nobo Shark	400,00
4.	Projektor BenQ MP615P	1.700,00

Projekt Kategoria C-tego właśnie chcę

1.	Notebook z oprogramowaniem	2.450,00
2.	Kserokopiarka	1.999,58
3.	Aparata fotograficzny Canon	450,00

Projekt „Damy radę”

1.	Urządzenie wielofunkcyjne	830,00
2.	Notebook z oprogramowaniem	3.200,00

Projekt „Kobiety w drodze po sukces”

1.	Laptop z oprogramowaniem	2.900,00
2.	Urządzenie wielofunkcyjne	700,00

Projekt „Zacznij od zaraz”

1.	Wieża	1.700,00
2.	Aparat fotograficzny	1.300,00

Projekt „Dogonić Świat”

1.	Oprogramowanie Small Business Edition	900,00
----	---------------------------------------	--------

Zakupiony sprzęt i oprogramowanie podlegały jednorazowej amortyzacji.

2.2 Aktywa obrotowe

Na koniec 2010 r. Stowarzyszenie posiadało następujące aktywa obrotowe w łącznej kwocie 28.000,79 zł :

- środki pieniężne zgromadzona w kasie i na rachunkach bankowych w kwocie 11.907,65 zł.
- należności krótkoterminowe w kwocie 16.093,14 związane przede wszystkim z oczekiwaną kwotą przelewu dofinansowania od Instytucji Pośredniczących w roku 2011

2.3 Fundusze własne

Na koniec 2010 r. Fundusz statutowy Stowarzyszenia wyniósł 1415,41 zł. Wynik finansowy netto za rok obrotowy wyniósł -844,81 zł. Razem fundusze własne Stowarzyszenia wyniosły 570,60 zł.

2.4 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Na koniec 2010 r. Stowarzyszenie nie posiadało zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek, funduszy specjalnych ani rozliczeń międzyokresowych. Nie tworzone rezerw na zobowiązania.

Zobowiązania krótkoterminowe na koniec 2010 r. wynosiły 2,19 zł.

Łączna wartość Zobowiązań i Rezerw na Zobowiązania wynosi 27.428 zł. Kwotę 27.428,00 stanowią rozliczenia międzyokresowe przychodów, związane z zaksięgowaniem podpisanych umów o dofinansowanie w ramach poszczególnych projektów EFS. Wyksięgowanie w przychody statutowe następuje na podstawie poniesionych kosztów zadań statutowych w ramach realizacji projektów EFS.

2.5 Suma aktywów i pasywów zamyka się kwotą 28000,79 zł

3. Rachunek wyników

W przychodach i kosztach ujęto wszystkie osiągnięte przychody i poniesione koszty, dotyczące roku 2010 roku, niezależnie od terminu ich poniesienia.

3.1 Przychody i koszty działalności statutowej

Przychody z działalności statutowej w 2010 r. wyniosły 313.853,20 zł. W tym:

a. Składki brutto określone statutem w kwocie 4900,00 zł,

Koszty realizacji zadań statutowych wyniosły 308.953,20 zł.

a). projekt „Nadzieja na kołkach” 50.000,00

b). projekt „Architekci Marzeń” 50.000,00

c). projekt „Dogonić Świat” 47.890,00

d). projekt „Zacznij od zaraz” 43.514,60

e). projekt „Damy rade” 36.690,00

f). projekt „Kategoria C-tego właśnie chce” 44.945,00

g). projekt „Kobiety w drodze po sukces” 35.912,00

Wynik finansowy na działalności statutowej wyniósł 4901,60 zł

3.2 Koszty administracyjne

W roku 2009 Stowarzyszenie poniosło koszty administracyjne w łącznej kwocie 4901,60 zł, w tym:

a. Zużycie materiałów i energii 972,70 zł,

b. Usługi obce 571,90 zł (usługi pocztowe, opłaty bankowe, wykonanie pieczęci)

c. Podatki i opłaty 51,00 zł,

d. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 0 zł,

e. Pozostałe koszty 4151,74 zł (program komputerowy Lefthand pełna księgowość, delegacje służbowe Prezesa Stowarzyszenia, polisa ubezpieczeniowa, zakup biblioteki)

3.3 Pozostałe przychody i koszty

W roku 2010 nie wystąpiły pozostałe przychody i koszty

.

3.4 Przychody i koszty finansowe

W 2010 r. przychody finansowe Stowarzyszenia wyniosły 0,93 zł. Są to odsetki od rachunku bankowego.

W 2010 r. nie wystąpiły kosztów finansowych.

3.5 Straty i zyski nadzwyczajne

Zyski i strat nadzwyczajne nie wystąpiły.

3.6 Wynik finansowy ogółem.

Wynik finansowy ogółem wynosi -844,81 zł.

4. Rozliczenie przychodów i kosztów w deklaracji CIT 8

Przychody wykazane w deklaracji CIT-8 za 2010 r. wyniosły 315053,20 zł, natomiast koszty 314485,70 zł. Dochód wykazany w deklaracji CIT-8 wyniósł 567,50 zł i stanowi w całości dochód zwolniony od opodatkowania. Dochód w Stowarzyszeniu zostaje w całości przekazany na realizację zadań statutowych. Różnica między ujęciem bilansowym a podatkowym dotyczącym przychodów związana jest zarachowaniem przychodów dotyczących z nieodpłatnym użyczeniem lokalu (siedziby stowarzyszenia) na poziomie 1200,00 rocznie.

5. Informacja o zatrudnieniu

Średnioroczne zatrudnienie w Stowarzyszeniu w 2010 wynosiło 0,00 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Zwierzyn, 28 luty 2011

Agnieszka Szczęsna
Sporządzająca sprawozdanie

Prezes
Stanisław Michalski