

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych

1.1. Wartości niematerialne i prawne

--- / Oprogramowanie / Razem

B.O. 01.01.2013 r. / 21.772,19 / 21.772,19

Zwiększenia / 0,00 / 0,00

- Zakupy / 0,00 / 0,00

Zmniejszenia / 0,00 / 0,00

- Inne / 0,00 / 0,00

B.Z. 31.12.2013 r. / 21.772,19 / 21.772,19

UMORZENIE / --- / ---

B.O. 01.01.2013 r. / 19.301,73 / 19.301,73

Zwiększenia / 2.470,46 / 2.470,46

- Amortyzacja roku / 2.470,46 / 2.470,46

Zmniejszenia / 0,00 / 0,00

- Inne / 0,00 / 0,00

B.Z. 31.12.2013 r. / 21.772,19 / 21.772,19

WARTOŚĆ NETTO / --- / ---

B.O. 01.01.2013 r. / 2.470,46 / 2.470,46

B.Z. 31.12.2013 r. / 0,00 / 0,00

1.2. Rzeczowy majątek trwały

--- / Inne środki trwałe / Ogółem

B.O. 01.01.2013 r. / 59.165,73 / 59.165,73

Zwiększenia / 2.720,50 / 2.720,50

- Zakupy / 2.720,50 / 2.720,50

- Inne / 0,00 / 0,00

Zmniejszenia / 0,00 / 0,00

- Sprzedaż / 0,00 / 0,00

- Inne / 0,00 / 0,00

B.Z. 31.12.2013 r. / 61.886,23 / 61.886,23

UMORZENIE / --- / ---

B.O. 01.01.2013 r. / 48.138,20 / 48.138,20

Zwiększenia / 5.206,42 / 5.206,42

- Amortyzacja roku / 5.206,42 / 5.206,42

- Inne / 0,00 / 0,00

Zmniejszenia / 0,00 / 0,00

- sprzedaż / 0,00 / 0,00

- Inne / 0,00 / 0,00

B.Z. 31.12.2013 r. / 53.344,62 / 53.344,62

WARTOŚĆ NETTO / --- / ---

B.O. 01.01.2013 r. / 11.027,53 / 11.027,53

B.Z. 31.12.2013 r. / 8.541,61 / 8.541,61

2. Stowarzyszenie nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.

3. Stowarzyszenie użytkuje pomieszczenia biurowe na podstawie umowy najmu lokalu przy ul. Piotrkowskiej 5 w Łodzi.

4. Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

5. Nie utworzono żadnych rezerw na zobowiązania, ponieważ nie istniała taka konieczność.

6. W 2013 r. nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności zagrożonych oraz zapasów, gdyż takie nie wystąpiły.

7. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły w okresie bilansowym.

Takie zdarzenia nie wystąpiły.

8. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym.

Nie wystąpiły.

9. Czynne rozliczenia międzyokresowe.

Na dzień 31.12.2013 r. Stowarzyszenie posiada czynne rozliczenia okresowe - domeny internetowe, prenumeraty czasopism w kwocie 192,18 zł.

10. Przychody przyszłych okresów.

Dnia 31.12.2013 r. dokonano wpłaty na konto Stowarzyszenia za prenumeratę pisma „Nowy Obywatel” na kwotę 20,33 zł netto. Usługa została wykonana przez Stowarzyszenie w miesiącu styczniu 2014 r.

11. Podział zobowiązań i należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy.

11.1. W roku sprawozdawczym wystąpiły zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 22.309,49 zł. Wynikają one z niezapłaconych na dzień bilansowy faktur kosztowych, podatku VAT za miesiąc grudzień do zapłaty oraz podatku dochodowego.

11.2. Należności krótkoterminowe w wysokości 30.496,37 zł obejmują należności od kontrahentów oraz nadpłatę podatku od płac.

11.3. Na dzień 31.12.2013 r. w Stowarzyszeniu nie występują należności długoterminowe ani zobowiązania długoterminowe.

II

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów.

Przychody statutowe:

przychody ze sprzedaży usług 167.718,64 zł

przychody z dotacji 502.037,00 zł

przychody z działalności gospodarczej 79.897,24 zł

Przychody z odpłatnego pożytku publicznego 40.729,12 zł

Przychody z tytułu 1% 5.989,90 zł

darowizny – osoby indywidualne 7.956,01 zł

pozostałe przychody operacyjne – zaokrąglenia VAT 6,68 zł

pozostałe przychody operacyjne – składki członkowskie 2.850,00 zł

pozostałe przychody operacyjne 970,10 zł

pozostałe przychody operacyjne – wytworzenie publikacji 51.297,32 zł

pozostałe przychody operacyjne – przeksięgowany wynik fin. 222.730,81 zł

przychody finansowe 97,11 zł

przychody z tytułu ulgi na kasę fiskalną 700,00 zł

Razem przychody 1.082.979,93 zł

Razem przychody podatkowe 860.249,12 zł

Informacje o strukturze kosztów.

Na realizację celów statutowych Stowarzyszenie w roku 2013 przeznaczyło kwotę 614.979,19 zł

w tym na:

nieodpłatny pożytek publiczny 385.991,45 zł

odpłatny pożytek publiczny 131.516,62 zł

Koszty administracyjne wyniosły 110.739,29 zł

na które składają się:

zużycie materiałów i energii 1.479,39 zł

usługi obce 68.424,97 zł

wynagrodzenia 21.233,23 zł

pozostałe koszty 6.521,10 zł

wartość sprzedanych towarów, materiałów 13.080,60 zł

Pozostałe koszty operacyjne 297.111,37 zł

zwrot dotacji 282.859,00 zł

zaokrąglenia VAT 9,27 zł

pozostałe 14.243,10 zł

Koszty finansowe 371,19 zł

Razem koszty 925.729,93 zł

Razem koszty podatkowe 911.106,37 zł

WYNIK PODATKOWY

Przychody 860.249,12 zł

Koszty 911.106,37 zł

Strata 50.857,25 zł

Koszty nie stanowiące kosztów statutowych 14.623,56 zł

Podstawa opodatkowania 14.623,56 zł

Podatek dochodowy od osób prawnych 2.779,00 zł

III

Stowarzyszenie nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym, ponieważ nie spełnia warunków określonych w art. 64 ust.1 pkt. 1 ustawy o rachunkowości.

IV

1. W roku 2013 r. Stowarzyszenie zatrudniało pracowników etatowych i pracowników na umowę-zlecenie w ramach realizowanych programów. Wynagrodzenie ogółem wyniosło 256.066,61 zł.
2. Stowarzyszenie w roku 2013 nie wypłaciło wynagrodzeń z tytułu zasiadania w organach zarządzających.
3. Stowarzyszenie w roku 2013 nie udzieliło pożyczek członkom Zarządu.
4. Stowarzyszenie nie posiada żadnych lokat bankowych, obligacji ani innych inwestycji finansowych.
5. Stowarzyszenie nie posiada udziałów czy akcji w spółkach prawa handlowego.
6. W roku 2013 nie została przeprowadzona w Stowarzyszeniu kontrola organów nadzorujących.
7. Stowarzyszenie nie składało w ciągu roku 2013 żadnych deklaracji podatkowych – nie wystąpił taki obowiązek.

Pozostałe zagadnienia wymienione w dodatkowych informacjach i objaśnieniach załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości w roku 2013 nie wystąpiły.

Walne Zgromadzenie Stowarzyszenia „OBYWATELE OBYWATELOM” zaakceptowało wynik finansowy/stratę osiągnięty w 2013 r.

Działalność Stowarzyszenia została przedstawiona w sprawozdaniu merytorycznym, które zostało dołączone do zeznania o wysokości osiągniętego dochodu/straty przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych CIT-8.

V

VI

VII

VIII

IX

Sporządzono dnia: