

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego - tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia)
Stowarzyszenie nie posiada środków trwałych, posiada wyposażenie (sprzęt komputerowy, wyposażenie biura-meble itp.) zakupione w latach poprzednich, ze środków dotacji, o wartości 100 tys.zł.

Wartości niematerialne i prawne dotyczą programu komputerowego LEGALIS całkowicie umorzonego:

2. Wartość gruntów użytkowych wieczyste: Stowarzyszenie nie posiada gruntów.

3. Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów: Stowarzyszenie nie posiada.

4. Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli: zobowiązania z w/w tytułu - nie występują

5. Dane o strukturze Funduszu statutowego stowarzyszenia: Stowarzyszenie nie posiada funduszu statutowego

6. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych: Nie wystąpiły

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy. Stowarzyszenie jest organizacją społeczną pożytku publicznego działającą non profit. Nadwyżka przychodów nad wydatkami zwiększa przychody w roku następnym, natomiast nadwyżka wydatków nad przychodami zwiększa koszty w roku następnym. Nadwyżka przychodów dotyczących realizacji zadań statutowych stowarzyszenia nad kosztami która

wyniosła w 2014 r. 138 tys..zł zaliczona zostanie do przychodów następnego roku.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności .

Stowarzyszenie nie tworzy rezerw, nie występuje taka konieczność.

9 . Podział zobowiązań wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty: do 1-go roku: 302 tys.zł

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.

Przychody przyszłych okresów: 808,5 tys.zł stanowią kwoty dotacji wynikające z rozliczeń projektów, które fizycznie wpłyną w roku (latach) następnym, po zatwierdzeniu tych rozliczeń przez jednostki dotujące.

Kwota ta ma odpowiednik w aktywach bilansu w pozycji pozostałe należności wynikające jak wyżej ze zrealizowanych i rozliczonych projektów, na które nie wpłynęły jeszcze środki pieniężne.

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju): nie wystąpiły

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe: nie udzielono

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

Organizacja szkoleń (kraj) - 18 500,00 zł –przychody działalności gospodarczej stowarzyszenia

Konsultacje prawne, - 5 900,00 zł- przychody działalności statutowej odpłatnej

Prowadzenie mediacji - 570, 00 zł - przychody działalności statutowej odpłatnej.

II

14. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych)

- nie wystąpiły

15. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów, o których mowa w art.35 ust.3

- nie wystąpiły

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

- nie wystąpiły

17. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

W deklaracji podatkowej CIT-8 za 2014 r. wykazano przychody stowarzyszenia przeznaczone na pokrycie kosztów działalności statutowej stowarzyszenia. Przychody te są zwolnione z opodatkowania (na podstawie art.17 ust.1 ustawy o PDOP, zaś koszty związane z w/w przychodami- nie stanowią KUP w świetle ustawy o PDOP.

- Dane o kosztach.

Stowarzyszenie sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

18. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby.

- nie wystąpiły

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

nie wystąpiły

20. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

nie wystąpił

21. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.

nie wystąpił

III

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

Stowarzyszenie nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływów środków pieniężnych.

IV

1. informacje o:

Wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności, w tym:

- a. nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b. procentowym udziale,
- c. części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku trwałego, wartości niematerialnych i prawnych,
- d. zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników majątku trwałego
- e. dochodach otrzymanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach związanych z nimi,
- f. zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

nie wystąpiły

2. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych.

Stowarzyszenie w 2014 r. zatrudniało na podstawie umowy o pracę 18 pracowników umysłowych.

3. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

nie dotyczy

4. Pożyczkach udzielonych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek.

nie wypłacono.

5. Transakcjach z członkami Zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kuratelii z osoba zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółkami, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub współnikami.

Członkowie Zarządu stowarzyszenia udzielili stowarzyszeniu pożyczek dla zapewnienia płynności finansowej i realizacji podjętych przez stowarzyszenie działań statutowych.

6. Transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

nie dotyczy.

V

1. Nazwa i siedziba jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

nie dotyczy

2. Wykaz spółek (nazwa, siedziba) , w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziałów w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie tych spółek za ostatni rok obrotowy

nie dotyczy.

3. Dane liczbowe dotyczące spółek powiązanych kapitałowo z jednostkami o:

- a) trwałych lokatach finansowych w tych spółkach
- b) wzajemnych należnościach i zobowiązaniach
- c) kosztach i przychodach ze wzajemnych transakcji oraz inne, niezbędne do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

nie dotyczy.

VI

Informacje uzupełniające:

Warszawa, 31.03.2015 r.

Opracowała:
Iwona Pańczyk

Zarząd:

Witod Klaus - Prezes Zarządu

Aleksandra Chrzanowska - Członkini Zarządu

Maria Luiza Niełaczná - Członkini Zarządu

Agnieszka Maria Kwaśniewska-Sadkowska - Członkini Zarządu

Katarzyna Słubik - Członkini Zarządu

VII

Nie dotyczy.

VIII

Nie dotyczy.

IX

Nie dotyczy.

Sporządzono dnia: