

# INFORMACJA DODATKOWA

## I

Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym, że:

1. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są następująco:

- oprogramowanie komputerowe do 3.500,00 PLN w 100% w momencie przekazania do użytkowania,
- inne wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej od 3.500,00 PLN według zasad i stawek podatkowych

2. Środki trwałe:

- o wartości lub koszcie wytworzenia do 300,00 PLN traktuje się jako materiały i nie uwzględnia w ewidencji,
- zakup rzeczy o wartości lub koszcie wytworzenia od 300,00 PLN do 1.000,00 PLN zalicza się w ciężar kosztów uzyskania przychodów w pełnej wysokości w dniu ich poniesienia, traktuje się jako wyposażenie i prowadzi dla nich karty inwentarzowe,
- zakup rzeczy o wartości lub koszcie wytworzenia do 1.000,00 PLN do 3.500,00 PLN umarza się jednorazowo i ewidencjonuje w książce środków trwałych.

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową.

W amortyzacji środków trwałych, których cena przekracza 3.500,00 PLN stosuje się stawki amortyzacyjne przewidziane w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku (Dz. U. Nr 6 poz. 35 z póź. zmianami).

## II

Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe nie występują w Organizacji.

Środki trwałe używane na podstawie umowy dzierżawy lub najmu nie występują w Organizacji.

Fundusz statutowy Organizacji wynosi 2 202,40 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania nie występują.

## III

Na przychody tego okresu złożyły się:

- wpłaty na rzecz pożytku publicznego: 16 594,00 zł (co stanowiło 38,15% wszystkich przychodów)
- składki członkowskie: 2 880,00 zł (6,62%)
- dofinansowanie projektu: 23 920,00 zł (54,99%)
- przychody finansowe: 100,99 zł (0,24%)

## IV

Na koszty określone statutem złożyły się:

- wpłaty do Zarządu Głównego: 727,50 zł (co stanowiło 4,57 % tych kosztów)
- koszty związane z projektem: 15 184,22 (95,43 %)

Na koszty administracyjne złożyły się:

- zużycie materiałów i energii: 612,26 zł (co stanowiło 32,52 % tych kosztów)
- usługi obce: 1210,60 zł (64,30 %)
- podatki i opłaty: 60,00 zł (3,18%)

## V

W analizowanym okresie fundusz statutowy wynosi 2 202,40 zł, natomiast wynik finansowy wynosi 25 700,41 zł.

Na zmianę funduszu statutowego miały wpływ wynik finansowy z lat ubiegłych oraz wpłacone składki członkowskie.

## VI

Organizacja nie udzielała żadnych gwarancji ani poręczeń. Nie posiada innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

## VII

Przychody okresu sprawozdawczego wyniosły 43 394,00 zł i wzrosły prawie czterokrotnie w porównaniu do okresu poprzedniego. Spowodowane to zostało większymi wpłatami na rzecz pożytku publicznego (wpłaty te wzrosły o ok. 80% w porównaniu do roku poprzedniego) oraz otrzymaniem środków finansowych w ramach projektu: „Uwierz w siebie – działaj z wyobraźnią” w wysokości 23 920,00 zł.

Koszty realizacji działań statutowych w okresie sprawozdawczym wynosiły 15 911,71 zł i znacząco wzrosły w porównaniu do okresu poprzedniego. Główny wpływ na tę zmianę miało finansowanie zakupów na cele edukacyjne w związku z realizacją projektu: „Uwierz w siebie – działaj z wyobraźnią” (wydatkowano kwotę 15 184,22 zł m.in. na zakup pomocy dydaktycznych oraz wynagrodzenia pracowników pedagogicznych).

Sporządzono dnia:2012-11-20