

INFORMACJA DODATKOWA

Stowarzyszenie Ludzi Otwartych Serc „LOS”

z siedzibą w Olsztynie k/Częstochowy, ul. Mstowska 52

za okres: od 01 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017r.

I. Wyjaśnienia do bilansu.

- 1.1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych oraz należności długoterminowych.

a) Rzeczowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Wartość początkowa			
	Stan na 01.01.2017r.	Przychody	Rozchody	Stan na 31.12.2017r.
Grunty własne	43.800,00			43.800,00
Budynki i budowle	233.110,12			233.110,12
Urządzenia techniczne i maszyny	202.602,40			202.602,40
Razem rzeczowy majątek trwały	479.512,52			479.512,52

Wyszczególnienie	Umorzenie środków trwałych			
	Stan na 01.01.2017r.	Amortyzacja za rok obrotowy	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2017r.
Grunty własne	9.891,50	438,00		10.329,50
Budynki i budowle	77.059,96	5.827,80		82.887,76
Urządzenia techniczne i maszyny	185.929,50	6.900,00		192.829,50
Razem umorzenie majątku trwałego	272.880,96	13.165,80		286.046,76

Zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt. 15 Ustawy z 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017r., poz. 2342 z późniejszymi zmianami) Stowarzyszenie środki trwałe o wartości wyższej niż 3.500,- zł amortyzuje metodą liniową wg stawek podanych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, natomiast środki trwałe o wartości poniżej 3.500,- zł amortyzuje jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania.

b) wartości niematerialne i prawne, inwestycje długoterminowe oraz należności długoterminowe w Stowarzyszeniu nie występują.

1.2. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

W roku obrotowym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych.

Stan na 01.01.2017r. Stan na 31.12.2017r.

**Stan należności wykazany w bilansie
obejmuje należności z tytułu dostaw
i usług do 12 m-cy i wynosi**

14.053,12 zł 11.233,76 zł

Wykazana w bilansie kwota 11.233,76 zł. dotyczy należności z NFZ za grudzień z tytułu dopłat do świadczonych usług zgodnie z podpisanym kontraktem.

1.3 Wykazane w bilansie czynne rozliczenia międzyokresowe w kwocie 34.569,42 zł. dotyczą:

- ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej Zakładu	zł	556,38
- ubezpieczenia majątku Zakładu	zł	426,22
- licencji na oprogramowanie MMedica	zł	88,58
- należności niezgłoszonych do rozrachunku wynikających z podpisanej umowy z NFZ	zł	33.498,24

1.4 Struktura Funduszu Statutowego

Stan na 01.01.2017r.	zł	341.408,31
Stan na 31.12.2017r.	zł	341.408,31

1.5 Kapitał zapasowy

Stan kapitału zapasowego na początek okresu:	284.863,44 zł.
Zwiększenie w wyniku przeksięgowania nadwyżki przychodów nad kosztami za 2016r. na podstawie Uchwały nr 85/OG/3/2017 Zebrania Ogólnego Sprawozdawczego Członków Stowarzyszenia Ludzi Otwartych Serc LOS w dniu 10.06.2017r. w celu zabezpieczenia finansowania działalności statutowej w następnym okresie (+)	33.586,83 zł.
Stan kapitału zapasowego na koniec roku:	318.450,27 zł.

1.6 Propozycja podział zysku bilansowego za rok obrotowy

Zysk netto za rok 2017 w kwocie 9.882,94 zł proponuje się przeznaczyć na cele statutowe Stowarzyszenia.

1.7 Rezerwy

Rezerwy w kwocie 711,48 zł. są rezerwami krótkoterminowymi, które utworzono na koszty energii zafakturowane w roku 2018, a które dotyczyły roku 2017.

1.8 Zobowiązania wykazane w bilansie na 31.12.2017r. są zobowiązaniami krótkoterminowymi, na które składają się:

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	zł	2.509,58
Zobowiązania wobec budżetu i ZUS	zł	6.594,39

Zobowiązania budżetowe wynikają z deklaracji podatkowych i ZUS. Zostały one uregulowane w obowiązujących terminach w styczniu 2018r.

1.9 Na majątku Stowarzyszenia nie są ustanowione żadne zabezpieczenia majątkowe. Stowarzyszenie nie ma żadnych zobowiązań warunkowych.

II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży za rok 2017

Przychody z działalności statutowej (składki, darowizny)	85.891,00
Przychody z zabiegów	138.940,33
Razem	224.831,33

2. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją	2.467,50
Wpłaty z tytułu 1% podatku	10.120,40
Inne	25,43
Razem	12.613,33

3. Koszty realizacji zadań statutowych

Koszty	Kwota w zł	%
Zużycie materiałów	7.641,14	3,96
Zużycie energii	11.538,69	5,98
Usługi obce	13.742,85	7,12
Wynagrodzenia	125.516,48	65,01
Ubezpieczenia społeczne i świadczenia	21.455,51	11,11
Amortyzacja środków trwałych	13.165,80	6,82
Pozostałe koszty	0,00	0,00
Razem	193.060,47	100,00

4. Koszty administracyjne

Koszty	Kwota w zł	%
Zużycie materiałów	430,51	1,05
Zużycie energii	0,00	0,00
Usługi obce	7.101,54	17,29
Wynagrodzenia	26.400,00	64,27

Ubezpieczenia społeczne i świadczenia	5.441,04	13,25
Amortyzacja środków trwałych	0,00	0,00
Pozostałe koszty	1.702,56	4,14
Razem	41.075,65	100,00

5. Stowarzyszenie Ludzi Otwartych Serc „LOS” korzysta ze zwolnienia przedmiotowego z tytułu prowadzenia statutowej działalności na rzecz osób niepełnosprawnych wymienionej w art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
6. Stowarzyszenie ma podpisaną umowę o prowadzenie ewidencji księgowej z Biurem Biegłych Rewidentów „EKSPERT” Sp. z o.o. Grupa Finans-Servis z siedzibą w Częstochowie przy Al. Niepodległości 20/22.
- III. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**
- Nie wystąpiły.
- IV. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**
- Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostałyby uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.
- V. Zarządowi nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Stowarzyszenia.

Olsztyn, dnia 31.03.2018r.

Sporządził: Katarzyna Koźmin

Biuro Biegłych Rewidentów „EKSPERT”
Spółka z o.o.

42-216 Częstochowa, al. Niepodległości 20/22

tel./fax 34 363 40 91; 366 09 11

Regon 002760117; NIP 573-030-21-18

Prezes
Stowarzyszenia „LOS”

Wiceprezes
Stowarzyszenia „LOS”

Tadeusz Porada
Tadeusz Porada

Marian Duchowicz
Marian Duchowicz

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr Ola Zadroz
mgr Ola Zadroz

Wiceprezes
Stowarzyszenia „LOS”

Anna Połack
Anna Połack

Sekretarz
Stowarzyszenia „LOS”

Grażyna Sobańska
Grażyna Sobańska

Członek Zarządu
Stowarzyszenia „LOS”

Krzysztof Krawczyk
Krzysztof Krawczyk

STOWARZYSZENIE LUDZI
OTWARTYCH SERC

LOS
ul. Mstowska 52
42-256 Olsztyn k/Częstochowy
tel. (034) 328-50-43 NIP 949-03-07-264