



*ZWIĄZEK LUBUSKICH
ZŁOP ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH*

Organizacja członkowska



65-775 Zielona Góra, ul. Zacisze 17 tel/ fax 68 452 72 71 e-mail: biuro@zlop.org.pl www.zlop.org.pl
nr rach. bank.: BGŻ 66 2030 0045 1110 0000 0254 0220 NIP 929-17-05-358 Regon 970616900 KRS 0000169865

INFORMACJA DODATKOWA SPORZĄDZONA NA DZIEŃ 31-12-2012 R.

A

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1) **Nazwa (firma) i siedziba:** ZWIĄZEK LUBUSKICH ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH, 65-775 Zielona Góra ul. Zacisze 17, NIP 929-17-05-358, REGON 970616900.

Cel działania organizacji: Tworzenie płaszczyzny współpracy i integracja działalności organizacji pozarządowych na rzecz zwiększenia ich skuteczności działania dla rozwoju społeczeństwa obywatelskiego. Pomoc organizacjom pozarządowym w rozwiązywaniu problemów związanych z ich statutową działalnością. Podnoszenie rangi organizacji pozarządowych w polityce społecznej, ekonomicznej i kulturalnej państwa. Reprezentowanie organizacji pozarządowych wobec sektora publicznego i innych środowisk.

Podstawa prawna działalności: Stowarzyszenie działa na podstawie statutu i obowiązujących ustaw pod nazwą: ZWIĄZEK LUBUSKICH ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH.

Organ rejestrowy i data wpisu do rejestru: Stowarzyszenie jest zarejestrowane w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Zielonej Górze, VIII Wydz. Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Stowarzyszenie jest zarejestrowane pod numerem KRS **0000169865**.

- 2) Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od **01-01-2012 r.** do **31-12-2012 r.**
- 3) Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów :
1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.
 2. W ramach roku obrotowego okresem sprawozdawczym jest miesiąc – do sumowania obrotów na kontach księgi głównej i uzgodnienia z dziennikiem oraz z zapisami na kontach ksiąg pomocniczych.

3. Zasady funkcjonowania kont przyjmuje się według „Wzorcowego Planu Kont”, wydanego przez PERFECTUM-AUDIT , Sp. z o.o. W Warszawie /wydanie 2003r./ stosując je odpowiednio – do poszczególnych kont, a także gdy zostały one podzielone lub połączone w zakładowym wykazie kont księgi głównej”.
3. Zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych i wyceny składników majątku.
- 3.1. Koszty związane z zakupem materiałów zalicza się bezpośrednio do kosztów działalności statutowej na podstawie dowodów źródłowych.
- 3.2. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej jednostkowo 3.500 zł jest dokonywana metodą liniową, według stawek określonych, jako maksymalne dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych, przy zastosowaniu dopuszczalnych przepisami podatkowymi współczynników podwyższających stawki amortyzacyjne / z uwzględnieniem odpowiednich przepisów podatkowych/. Środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej, nie przekraczającej 3.500 zł, amortyzuje się w sposób uproszczony, dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do używania i prowadzi ich ewidencję księgowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu .
4. Jednostka prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów - na kontach zespołu 4 w powiązaniu z kosztami wg działalności zespołu 5 sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.
5. Ewidencję przychodów i związanych z nimi kosztów wyodrębnionych rodzajów działalności statutowej prowadzi się w sposób pozwalający na ustalenie wyniku finansowego na działalności statutowej.
6. Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów :
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniono wg cen nabycia
 - pomniejszone o odpisy amortyzacyjne przy zastosowaniu stawek
 - amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób
 - prawnych,
 - ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany w układzie porównawczym,
 - należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty,
 - środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wyceniono wg

– wartości nominalnej.

Zielona Góra, dnia 2013-02-06

(pieczęćka firmowa)

PREZES ZARZĄDU

Sporządziła : Ewa Kaniewska

.....
(imię i nazwisko-podpis)

B

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

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

Środki trwałe : – 25.590,73,- (BO – niskiej wartości)

Zakup - 0,00 zł

Likwidacja 0,00 zł

RAZEM 25.590,73 zł

Wartości niematerialne i prawne: - nie wystąpiły

- 2) wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

NIE DOTYCZY

- 3) wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

nie dotyczy

- 4) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Nadwyżka przychodów nad kosztami zwiększy przychody następnego roku obrotowego.

- 5) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

nie wystąpiły

6) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

1 - Międzyokresowe rozliczenie przychodu - 1.124,97 – dotyczy amortyzacji kserokopiarki zakupionej w ramach realizacji projektu „KIS na Start”

2.

1) struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym wymaganych statutem:

Przychody działalności statutowej	–	845.668,47 zł.
W tym:		
składki członkowskie		2.550,00 zł.
dotacje i subwencje		639.406,38 zł.
darowizny – 1% podatku		172.326,50 zł.
darowizny osób fizycznych		11.942,99 zł.
działalność odpłatna		19.442,60 zł.

2) struktura kosztów działalności statutowej określonej statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych:

koszty realizacji zadań statutowych	710.410,86 zł.
w tym:	
- wsparcie działalności z tyt. wpłat 1 % podatku	110.916,26 zł.
- koszty realizacji projektów	569.805,53 zł.
w tym : koszty działalności nieodpłatnej	569.805,53 zł
-amortyzacja	900,00 zł
- usługi obce	257.340,79 zł.
- zużycie materiałów	15.594,23 zł
- pozostałe koszty	16.411,19 zł
wynagrodzenia	265.651,92 zł
podatki i opłaty	866,00 zł
podróże służbowe	13.041,40 zł
koszty działalności statutowej odpłatnej :	19.568,10 zł
- zużycie materiałów	788,97 zł
- usługi obce	8.400,47 zł
- wynagrodzenia	3.700,00 zł
-podatki i opłaty	79,45 zł
-podróże służbowe	4.043,48 zł
- wyposażenie	200,00 zł
- pozostałe koszty	2.355,73 zł
koszty ogólnoadministracyjne	26.258,10 zł
w tym:	

- usługi obce (opłaty bankowe, pocztowe, itp.)	3.655,47 zł.
- wynagrodzenia	12.350,55 zł
- pozostałe koszty	9.254,89 zł
- materiały	927,19 zł
- podatki i opłaty	70,00 zł

koszty administracyjne – 1 % wpłat 9.620,91 zł

- materiały i zużycie energii	476,96 zł
-usługi obce	4.230,80 zł
w tym kampania reklamowa	4.230,80 zł
-wynagrodzenia	2.000,00 zł
-podróże służbowe	2.053,60 zł
-pozostałe koszty	859,55 zł

przychody finansowe – odsetki otrzymane od śr . obrot . na rach . Bank. 2.525,36 zł.

Pozostałe koszty 278.25 zł

Koszty finansowe 417,34 zł

Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok ubiegły 68.821,10 zł

3) Dane o kosztach rodzajowych wynikających z rachunku zysków i strat :

**STOWARZYSZENIE - ZWIĄZEK LUBUSKICH ORGANIZACJI
POZARZĄDOWYCH sporządza rachunek zysków i strat w wersji
porównawczej.**

4) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby,

nie występują

5) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe:

nie występują

6) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

nie dotyczy

3.

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania finansowego

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Zmiany
Środki pieniężne w kasie	46,91	582,05	+535,14
Środki pieniężne w banku	111.643,88	113.620,35	+1.976,47
z tego:			
- rachunki bieżące i pomoc.	111.643,88	113.620,35	+1.976,47
- rachunki lokat	0	0	0
Inne środki pieniężne	0	0	0
Razem	111.690,79	114.202,40	+2.511,61

4.

1) przeciętne w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

umowy cywilno-prawne 28 osoby ,
w tym 7 umów o pracę

2) wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno):

46.776,46- zł

3) pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty:

nie dotyczy

5.

1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

nie dotyczy

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi: - nie występują .

Zielona Góra, dnia 2013-02-06

(pieczęć firmowa)

PREZES ZARZĄDU

Sporządziła: Ewa Kaniewska

.....
(imię i nazwisko – podpis)