

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

II

III

4.2.6. Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa oraz statutu Stowarzyszenia.

Fundusz statutowy Stowarzyszenia na dzień 01.01.2017 r. wynosił 95.066,55 zł i na koniec roku jego wysokość nie uległa zmianie. Na koniec roku obrotowego Fundusz statutowy Stowarzyszenia wynosi 95.066,55 zł

W bieżącym roku obrotowym Stowarzyszenie odnotowało dodatni wynik w wysokości 15.283,73 zł, co zostało wykazane w pozycji A III. Pasywów – nadwyżka przychodów nad kosztami. Dla porównania wynik netto za 2016 r. wynosił 68.842,19 zł.

Stowarzyszenia proponuje nadwyżkę przychodów nad kosztami przeznaczyć na przychody następnego roku.

4.2.7. Rezerwy.

Stowarzyszenie na koniec roku nie tworzyło żadnych rezerw.

4.2.8. Inne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one Funduszy (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów w wysokości 221.377,60 zł stanowi: pozostałość kwoty otrzymanych w 2009r., 2012r. i 2013r., rozliczanych w czasie dotacji na adaptację pomieszczeń zajmowanych przez Stowarzyszenie przy ul. Ognik 20B i Marcelińskiej 58 oraz dotacje przekazane w 2013r. 2017r. na zakup samochodów do przewozu młodzieży niepełnosprawnej oraz wartość otrzymanego sprzętu dla niewidomych.

4.2.9. W roku obrachunkowym 2017 Stowarzyszenie nie zaciągało żadnych kredytów i pożyczek, nie posiada żadnych zobowiązań warunkowych..

IV

V

VI



## 5. Struktura rzeczowa przychodów i kosztów z działalności statutowej.

### 5.1. Przychody.

W 2017 roku Stowarzyszenie osiągnęło przychody z działalności statutowej ogółem w wysokości 1.593.241,25 zł, co w porównaniu do roku poprzedniego, kiedy przychody z działalności statutowej osiągnięto w wysokości 1.654.652,97 zł (skorygowane o wartość przychodów rozliczanych w czasie), wyniosło 96,29 % w stosunku do roku poprzedniego.

Na wartość przychodów z działalności statutowej ogółem 1.654.652,97 zł złożyły się takie pozycje jak:

	2016r.	2017r.	% wykon.	
- składki członkowskie		5.520,00	5.220,00	94,57
- wpływy na cele działalności statut.		92.174,73	72.967,36	79,16
- dotacje i subwencje		1.495.477,12	1.442.086,53	96,43

Koszty uzyskania przychodów z działalności statutowej w roku obrotowym były następujące:

	2016r.	2017r.	% wykon.	
- koszty działalności statutowej		1.510.088,60	1.503.212,06	99,54
- koszty administracyjne działalności		149.905,75	158.758,50	105,91

W bieżącym roku obrotowym wartość przychodów i kosztów ogółem wynosi:

- przychody z działalności statutowej	1.593.241,25 zł
- pozostałe przychody	83.850,53 zł
- przychody finansowe	162,51 zł
- razem przychody	1.677.254,29 zł
- koszty realizacji zadań statut.	1.503.212,06 zł
- koszty administracyjne	158.758,50 zł
- pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł
- koszty finansowe	0,00 zł
- razem koszty	1.661.970,56 zł
- wynik na działalności statutowej	15.283,73 zł
- wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00 zł
- wynik finansowy ogółem -nadwyżka	15.283,73 zł
- koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00 zł
- dochód (nadwyżka przychodów)	15.283,73 zł

W omawianym okresie nie zmieniono profilu prowadzonej działalności.

### 5.2. Koszty rodzajowe:

W 2017 roku Stowarzyszenie poniosło koszty ogółem 1.661.970,56 zł. W bieżącym roku, za wyjątkiem amortyzacji, nie wyszczególnia się pozycji kosztów rodzajowych dla WTZ i ŚDS. Wszystkie koszty prowadzenia tych jednostek, jak już wspomniano wcześniej, wykazuje się jako koszty prowadzenia działalności statutowej.

W omawianym roku obrachunkowym odnotowano zmniejszenie przychodów z działalności ogółem tj. o 3,71 %, w tym wartość otrzymanych dotacji była niższa o 3,57 %.

W roku obrotowym 2017, w Stowarzyszeniu nie dokonywano zmian metod księgowości i wyceny aktywów i pasywów.

5.3. W bieżącym roku, jak i w poprzednim SPNiS nie odnotowało wyniku zdarzeń nadzwyczajnych.

VII

VIII

IX



6. Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniach.

W badanym okresie zatrudnienie wynosiło średnio 27,43 etatów i w porównaniu z rokiem ubiegłym (28,24 etatów) nastąpił nieznaczny spadek zatrudnienia (97,13 %).

7. Zobowiązania wobec Budżetu Państwa lub Gmin.

Na dzień bilansowy Stowarzyszenie posiada zobowiązanie z tytułu podatków i składek ZUS w kwocie 36.784,33 zł.

8. Informacje uzupełniające:

- a) nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych,
- b) po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, nie uwzględnione w bilansie oraz w rachunku zysków i strat.
- d) wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych.

Poznań, dn. 30.03.2018 r.

Sporządzono dnia:2018-06-12

