

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

IV. INFORMACJA DODATKOWA

1. Informacja o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wiarygodności zabezpieczonych rzeczowo.

Organizacja posiada zobowiązania finansowe z tytułu:

- udzielonego kredytu przez Łącki Bank Spółdzielczy z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności w kwocie: 280 000 tys. zł na okres 60 m-c od 2016-11-18 do 2021-10-31. Wysokość raty miesięcznej wynosi 4 666,66 zł bez odsetek. Oprocentowanie to WIBOR dla terminu 3 miesięcznego + 6 %. Kredyt zabezpieczony jest: hipoteka umowną do kwoty 420 000 zł na nieruchomości położonej w Tarnowie zabudowanej budynkiem warsztatów, objętej KW nr TR1/T00088843/7, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej w/w budynku oraz wekslem własnym In blanco.
- udzielonej pożyczki przez Towarzystwo Inwestycji Społeczno - Ekonomicznych Spółką Akcyjną na finansowanie kosztów działalności bieżącej Stowarzyszenia oraz stworzenia miejsca pracy w kwocie 100 000 tys. zł zawartej w dniu 24.11.2017 r na okres 60 miesięcy, z 6-cio miesięcznym okresem karencji w spłacie raty kapitałowej. Całkowita spłata pożyczki nastąpi w dniu 15.11.2022 r. Wysokość raty miesięcznej wynosi: 1 851,85 zł. Oprocentowanie preferencyjne po spełnieniu warunku zatrudnienia 1 osoby wynosi 0,88 %. Zabezpieczeniem pożyczki jest weksel In blanco poręczony przez 4 członków Stowarzyszenia.
- zobowiązania wobec kontrahentów wynikają z niezapłaconych faktur za wykonanie remontu budynku Niepublicznego Przedszkole Specjalnego przy ul. Zbylitowskiej 9.

Powyższe zobowiązania regulowane są terminowo.

2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii.

Organizacja nie udziela zaliczek i kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

II

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

W 2017 roku dokonano korekty za 2016 i zwiększono wartość budynków o kwotę 421 343,20zł gdyż wykonano remont i modernizacje w obcym środku trwałym w budynku przy ul. Zbylitowskiej 9A.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych Wartość początkowa roku obrotowego Zwiększenia z tyt.: zakupu, aktualizacji Zmniejszenia wartości początkowej Stan na koniec roku obrotowego

Środki trwałe razem:	861 241,66	1 668 650,47
6 342,78	2 523 549,35	
1) grunty	41 988,00	0,00
0,00	41 988,00	
2) budynki	525 996,54	1 668 650,47
0,00	2 194 647,01	
3) kotły i maszyny energetyczne	11 000,00	0,00
0,00	11 000,00	
4) środki transportu	152 062,45	0,00
0,00	152 062,45	
5) narzędzia i przyrządy	130 194,67	0,00
6 342,78	123 851,89	

III

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych

Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego				Zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych -
Zmniejszenie umorzeń wartości początkowej Stan na koniec roku obrotowego				
Umorzenia środków trwałych razem:	512 450,96		73 328,86	0,00
	585 779,82			
1) grunty	0,00		0,00	
	0,00	0,00		
2) budynki	241 578,62		50 031,56	0,00
	308 389,33			
3) kotły i maszyny energetyczne	4 748,83		770,00	
	0,00	5 518,83		
4) środki transportu	151 073,84		790,89	
	0,00	151 864,73		
5) narzędzia i przyrządy	115 049,67	4 957,26	0,00	120 006,93

c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej

Wartość początkowa na rok obrotowy				Zwiększenia z tyt.: - zakupu -aktualizacji	Zmniejszenia
wartości początkowej Stan na koniec roku obrotowego					
Programy komputerowe	29 125,40		0,00		0,00
	29 125,40				

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej

Wartość początkowa na rok obrotowy				Zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych
Zmniejszenie umorzeń wartości początkowej Stan na koniec roku obrotowego				
Umorzenie programów komputerowych	26 603,35		1 527,29	
	0,00	28 130,64		

IV

pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej				Wartość początkowa na rok obrotowy	Zwiększenia z tyt.: - zakupu,	-aktualizacji	Zmniejszenia
Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (wyposażenie)				401 522,51	zł	25 954,89	7 466,95
	420 010,45						

f) Umorzenia pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej

Wartość początkowa na rok obrotowy				Zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych
Zmniejszenie umorzeń wartości początkowej Stan na koniec roku obrotowego				
Pozostałe środki trwałe				
oraz wartości niematerialne i prawne				
(wyposażenie)	401 522,51		25 954,89	
	7 466,95	420 010,45		

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2017 r.

1. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek:		245 703,42 zł
2. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne:		493 188,19 zł
w tym :		
• Kredyty i pożyczki (do 12 miesięcy)	-	68 962,94 zł
• Zobowiązania wobec kontrahentów	-	261 049,43 zł
• Zobowiązanie wobec PZU	101 054,36 zł	
• Fundusze specjalne (pożyczki z ZFŚS)	-	62 121,46 zł
3. Rozliczenia międzyokresowe:	-	52 586,30 zł
Razem zobowiązania:		791 477,91 zł

V

Harmonogram spłat kredytu i pożyczki przedstawia się następująco:

BO na 01.01.2017	Spłata w roku				
	2018	2019	2020	2021	2022
Pożyczka 100 000,00	12 963,02	22 222,32	22 222,32	22 222,32	20 370,02
Kredyt 270 666,28	55 999,92	55 999,92	55 999,92	55 999,92	46 666,60
Razem	370 666,28	68 962,94	78 222,24	78 222,24	67 036,62

VI

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Struktura funduszu statutowego:

Stan funduszu na koniec roku 2016	414 030,70
(+) Zwiększenie (zakup środków trwałych)	862 837,44
(-) Zmniejszenie (likwidacja środków trwałych)	-6 342,78
(-) Zwiększenie (umorzenie środków trwałych)	- 41 239
(-) Zwiększenie (umorzenie wartości niematerialnych i prawnych)	- 1 527,29
(-) Wynik finansowy (strata za 2016)	-314 871,85 zł
Stan funduszu na koniec roku 2017	912 887,22

7. Jeżeli jednostka posiada statut organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych.

Przychody z tytułu 1 % podatku od osób fizycznych w 2017 roku wyniosły 15 880,30 zł, które zostały w całości wydatkowane na działalność bieżącą – usługi remontowe.

Koszty z tytułu 1 % podatku od osób fizycznych w 2017 roku nie wystąpiły.

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz na wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym osób prawnych od wyniku finansowego za 2017 rok.

Przychody bilansowe i podatkowe za 2017 rok	3 411 932,10 zł
Koszty bilansowe za 2017 rok	3 357 550,08 zł
Koszty pokryte z dotacji -	2 925 426,84 zł
=====	
Koszty podatkowe za 2017 rok	432 123,24 zł

VII

W 2017 roku dokonano korekty wyniku finansowego za 2016 o kwotę 421 343,20 zł. Powodem korekty było ujęcie w kosztach działalności w 2016 wydatków na adaptację budynku przy ul. Zbylitowskiej 9A do potrzeb działalności Statutowej.

Dane porównawcze dla lat 2016 i 2017

	2016		Korekta	2017
	Było	Winno być		Jest
Przychody	3 553 536,78	3 553 536,78	0,00	3 411 932,10
Koszty	3 868 408,63	3 447 065,43	421 343,20	3 357 550,08
Wynik	-314 871,85	106 471,35	421 343,20	54 382,02

VIII

IX

X

Sporządzono dnia: