

INFORMACJA DODATKOWA
W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA 2012 R.
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

I. Informacje ogólne

1. Stowarzyszenie Kujawsko – Pomorski Ośrodek Wsparcia Inicjatyw Pozarządowych TŁOK.
2. Stowarzyszenie sporządza samodzielnie sprawozdania finansowe; księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości .
3. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 01-01-2012 – 31-12-2012 r.
4. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.
Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

II. Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego.

1. Metoda wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.

1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów ich wytworzenia po aktualizacji wyceny pomniejszone o dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).
2. amortyzacji środków trwałych o wartości poniżej 3.500 zł dokonuje się jednorazowo w momencie przekazania środka trwałego do użytkowania.
3. amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3.500 zł dokonuje się wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób fizycznych obowiązującej w danym roku obrotowym.
4. Składniki rzeczowego majątku obrotowego wycenia się wg cen zakupu.

5. Należności, zobowiązania i kredyty wycenia się wg kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.
6. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej.
7. Kapitały wycenia się wg wartości nominalnej.
8. Przychody i koszty – zgodnie z zasadą memoriału ujęte są wszelkie osiągnięte przychody i koszty dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Wszelkie poniesione koszty rozliczane są bieżąco lub w czasie, jeżeli dotyczą następných okresów sprawozdawczych.

2. Zmiany metod księgowości i wyceny w roku obrotowym.

W roku obrotowym nie dokonano zmian w tym zakresie.

3. Zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do roku poprzedniego.

W roku obrotowym nie dokonano zmian w tym zakresie .

4. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na sytuację finansową Stowarzyszenia.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie wystąpiły zdarzenia mające istotny wpływ na sytuację finansową Stowarzyszenia.

II Uzupełniające dane i aktywach i pasywach bilansu.

1. Zakres zmian wartości środków trwałych.

W roku 2012 nie zakupiono środków trwałych amortyzowanych w czasie ani nie zwiększono i nie zmniejszono wartości już użytkowanych. Zakupione środki trwałe są wpisane do osobnej ewidencji i zaksięgowane w koszty w momencie przyjęcia do używania.

2. Wartość gruntów otrzymanych w użytkowanie wieczyste.

Stowarzyszenie nie użytkuje wieczysto gruntów.

3. Wartość nie amortyzowanych środków trwałych użytkowanych na podstawie umowy najmu dzierżawy i innych umów.

Stowarzyszenie nie użytkuje obcych środków trwałych.

DODATKOWE OBJAŚNIENIA DO BILANSU

Aktywa obrotowe

Należności krótkoterminowe – udzielone pożyczki	29 800,00
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	410 709,80
łącznie	440 509,80

Pasywa - zobowiązania i rezerwy

Zobowiązania krótkoterminowe – VAT za 12/2012	1 123,00
Pozostałe rozrachunki - pożyczki	63 500,00
łącznie	64 623,00

III. Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym.

Nie wystąpiły pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego.

Przychody ogółem	1 572 433,17 zł
Koszty ogółem	1 196 546,37 zł
Dochód	375 886,80 zł

Struktura przychodów

Składki członkowskie	1 600,00 zł
Inne przychody statutowe	1 496 638,25 zł
Darowizny	24 500,00 zł

Działalność odpłatna	44 727,58 zł
Odsetki bankowe	4 967,34 zł
Razem	1 572 433,17 zł

Struktura kosztów wg działalności

Koszty realizacji zadań statutowych	1 146 973,19 zł
Koszty dotyczące działalności odpłatnej	34 861,11 zł
Pozostałe koszty	14 712,07 zł
razem	1 196 546,37 zł

Dochód w całości zwiększa przychody roku następnego.

Toruń, dnia 19 marzec 2013 rok

Sporządziła:

28.06.2013 Zatwierdzili:

Prezeska: Ewa Kwiesielewicz

Skarbniczka: Bożena Kachniarz