

***Ewangelickie Stowarzyszenie SYLOE***  
***14-100 Ostróda, ul. Olsztyńska 1***  
***za rok 01.01.2017-31.12.2017***

Ustęp 1

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia prawo wyboru.

Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu zasady ciągłości wyceny w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym, że:

- materiały podstawowe, materiały pomocnicze, towary, wyroby gotowe wycenia się do bilansu według cen zakupu/nabycia;
- środki trwałe o wartości od 500 do 3.500 zł odpisywane są jednorazowo w koszty po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych, przedmioty długotrwałego użytku w cenie do 500 zł są zaliczane do materiałów. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 3.500zł amortyzuje się liniowo wg górnych stawek amortyzacyjnych oraz degresywnie i zasad zgodnie z rozporządzeniem Min. Fin. z dnia 17.01.1997 r. i Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych;
- należności z tytułu dostaw i usług;
- należności z tytułu dostaw i usług od dostawców krajowych wycenia się według cen z dnia zakupu;
- należności od dostawców zagranicznych wyceniane są na dzień bilansowy średnim kursem NBP z dnia 31.12 danego roku.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego:

- brak.

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki:

- brak.

Ustęp 2

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułu zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenie):
  - brak.
2. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto:
  - brak.
3. Wartości nie amortyzowanych / umorzonych / przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów oraz przekazania środków trwałych przez inne jednostki-podmioty:
  - Samochód osobowy Deawoo Lanos NOS AS
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:
  - brak.
5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego:
  - brak.
6. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów / funduszy zapasowych i rezerwowych:
  - brak.
7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:
  - wypracowany zysk zostaje rozdysponowany w następujący sposób: 100% zysku przeznacza się na zwiększenie wyniku finansowego lat ubiegłych oraz inwestycji bieżących i w latach następnych
8. Dane ostatnie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan tych należności:
  - brak.
9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:
  - a) do 1 roku:
    - brak.
10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów

przyszłych okresów:

- brak

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki  
(ze wskazaniem ich rodzaju):

- brak.

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę  
gwarancje i poręczenia, a także wekslowe:

- brak.

### Ustęp 3

1. Strukturę rzeczową: rodzaje działalności / i terytorialną / kraj / eksport/  
przychodów ze sprzedaży towarów i produktów:

- Przychody określone statutem (kraj)	92.605,92 w tym:
* Składki członkowskie	380,00;
* Darowizny od osób fizycznych	23.451,92;
* Dotacja z Urzędu Miasta Ostróda	40 000,00;
* Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego	0,00;
* Dotacja z Urzędu Gminy	10 000,00;
* Pozostałe przychody operacyjne	300,00;
* Przychody z wynajmu sprzętu Stacji Socjalnej	18.474,00.

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych/  
umorzeniowych:

- nie dotyczy

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem  
dochodowym od osób prawnych lub fizycznych od wyniku finansowego / zysku,  
straty / brutto:

- brak.

4. Dane o kosztach:

67.786,58 zł, w tym:

a) amortyzacja	0,00;
b) zużycie materiałów i energii	11.657,92;
c) usługi obce	5.108,72;
d) wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników	35.074,39;
e) podatki i opłaty	0,00;
f) pozostałe koszty	1.908,60;
g) koszty realizacji zadań statutowych	0,00;
h) Pozostałe koszty operacyjne	13.500,00.

jednostek, które sporządzają część A rachunku wyników według wariantu  
porównawczego.

5. Koszty wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i prac  
rozwojowych na własne potrzeby:

- brak.

6. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe:

- brak.

7. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

- brak.

8. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego:

- brak.

#### Ustęp 4

1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych.

a) Zatrudnienie osób na koniec 31.12.2017 roku na podstawie umowy o pracę wynosi, osób, w tym:

- Kobiety 0

- Mężczyźni 0

b) Zatrudnienie osób na koniec 31.12.2017 roku na podstawie umowy zlecenia, wynosi 1 osób, w tym:

- Kobiety 1

- Mężczyźni 0

2. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych:

- brak.

3. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych:

- brak.

4. Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi i powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółki, w których są znaczącymi udziałowcami / akcjonariuszami / lub współnikami:

- brak.

5. Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:

- brak

Sporządzający

Kierownik jednostki