

Ewangelickie Stowarzyszenie SYLOE
14-100 Ostróda, ul. Olsztyńska 1
za rok 01.01.2018-31.12.2018

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 10 000 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 10 000 zł 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:
 - brak
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:
Starta zostaje pokryta w 100% zyskiem za poprzedni okres obrachunkowy
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 weksłowe:

- brak.

Ustęp 3

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

| | |
|--|------------------|
| - Przychody określone statutem (kraj) | 79 762,88 w tym: |
| * Składki członkowskie | 80,00; |
| * Darowizny od osób fizycznych | 7 792,88; |
| * Dotacja z Urzędu Miasta Ostróda | 40 000,00; |
| * Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego | 0,00; |
| * Dotacja z Urzędu Gminy | 10 000,00; |
| * Pozostałe przychody operacyjne | 0,00; |
| * Przychody z wynajmu sprzętu Stacji Socjalnej | 21 890,00. |

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: 102 795,46 zł, w tym:

| | |
|---|------------|
| a) amortyzacja | 0,00; |
| b) zużycie materiałów i energii | 17 736,29; |
| c) usługi obce | 5.465,90; |
| d) wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników | 37 968,29; |
| e) podatki i opłaty | 0,00; |
| f) pozostałe koszty | 1.924,07; |
| g) koszty realizacji zadań statutowych | 0,00; |
| h) Pozostałe koszty operacyjne | 39 700,91. |

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 31.12.2018 roku na podstawie umowy o pracę wynosi, osób, w tym:

| | |
|-------------|---|
| - Kobiety | 0 |
| - Mężczyźni | 0 |
 - b) Zatrudnienie osób na koniec 31.12.2018 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 powiązаныmi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:
 - brak

Sporządzający

Kierownik jednostki