

**INFORMACJA DODATKOWA do Roczego Sprawozdania Finansowego
Karkonoski Sejmik Osób Niepełnosprawnych Jelenia Góra**

za okres sprawozdawczy: 01.01.2018 r.- 31.12.2018 r.

**1 I Omówienie stosowanych metod wyceny
(w tym: amortyzacji, aktywów, pasywów i kosztów)**

- A) Wartości niematerialne i prawne - wykazano w bilansie w cenach netto .
- B) Środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według wartości netto, przy uwzględnieniu, ustalonych przy przyjęciu do użytkowania, stawek umorzeniowych, na podstawie planu amortyzacji zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Składniki majątku o wartości poniżej 10.000,00 zł. odpisywane są jednorazowo w koszty pod datą wydania do używania, a zakupione z projektów umorzone jednorazowo w bieżącym miesiącu.
- C) Należności krótko- i długoterminowe wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.
- D) Zobowiązania krótko- i długoterminowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i przyczyny powodujące zmianę kwoty wyniku finansowego .

Nie wystąpiły.

3. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.

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

Nie wystąpiły.

II Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego

1. Wykaz zmian w majątku trwałym. W okresie sprawozdawczym jednostka nie nabyła, ani nie zlikwidowała środków trwałych i WNIP.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie występują.

3. Wartość nabytych nieruchomości oraz cel ich przeznaczenia

Nie wystąpiły.

4. Wartości nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów na koniec roku.

Nie wystąpiły.

5. Zobowiązanie wobec Skarbu Państwa z tytułu prawa użytkowania majątku.

Nie wystąpiły.

6. Jednostka nie posiada kapitałów własnych .

7. Wynik finansowy: zysk za 2018 rok wynosi: 12.540,75 zł.

8. Rezerwy na dzień bilansowy

Nie wystąpiły.

9. Informacje o odpisach aktualizacyjnych wartości należności.
Nie wystąpiły.

10. Podział zobowiązań długoterminowych.

Nie wystąpiły.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych. Rozliczenia międzyokresowe przychodów na koniec 2018 roku wynoszą 779.198,37 zł i są to otrzymane kwoty dotacji dotyczące projektów, które będą realizowane w 2019r.

12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

13. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów z działalności statutowej w 2018r.

| | 2018 | 2017 | Działalność operacyjna | 5 706 476,745 | 405 704,80 | statutowa | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|---------------|------------|-----------------------------|---------------|------------|---------------------|--------|--------|-----------------------|------|------|---------------|----------|----------|---------------------|--------|--------|-------------------|--------|--------|--------------------------------|-------|--------|------------------|---------------|------------|
| Realizacja projektów | 5 556 660,555 | 317 876,82 | Darowizny na cele statutowe | 143 948,39 | 85 833,88 | Wpłaty członkowskie | 360,00 | 420,00 | Dzierżawa pomieszczeń | 0,00 | 0,00 | Darowizny -1% | 5 507,80 | 1 574,10 | Przychody finansowe | 262,07 | 133,86 | - odsetki bankowe | 262,07 | 133,86 | Pozostałe przychody operacyjne | 52,04 | 592,96 | Ogółem przychody | 5 706 790,855 | 406 431,62 |

Nie wystąpiły.

Darowizny – 149 456,19, w tym: darowizny 1% - 5 507,80

Pozostałe - 143 948,39

Środki pochodzące ze źródeł publicznych: 5 676 273,16 w tym : z budżetu państwa i budżetów gmin: 5 676 273,16

Dane dotyczące działalności gospodarczej : Przychody z działalności gospodarczej - 0,00.
Koszty z działalności gospodarczej - 0,00

Wynik finansowy- 12 540,75

14. Stosunek procentowy przychodów z działalności gospodarczej do przychodu z innych źródeł

W okresie bilansowym nie prowadzono działalności gospodarczej.

15. Odpisy aktualizujące środki trwałe w okresie bilansowym

Nie wystąpiły.

16. Dane o kosztach w układzie rodzajowym są. Tak jak w RZiS.

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy o rachunkowości.

Nie wystąpiły

18. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto za 2018 rok.

Nie wystąpiły pozycje wymagające opodatkowania.

19. Dane dotyczące kosztów działalności prowadzonej przez jednostkę w 2018 r.:

- | | |
|---|----------------|
| a) realizację celów statutowych pokryte z dotacji | - 5 634 386,47 |
| b) realizację celów statutowych pokryte ze środków pozyskanych na działalność statutową | - 59 863,63 |

Razem **- 5 694 250,10**

20. W okresie rozliczeniowym nie budowano środków trwałych siłami własnymi.

21. Poniesione w okresie bilansowym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nie wystąpiły.

22. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Nie wystąpiły.

23. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie wystąpił.

24. Jednostka nie ulokowała środków na rachunkach bankowych w formie lokat.

25. Wartość nabytych obligacji oraz wielkość objętych udziałów lub nabytych akcji

Nie wystąpiły.

26. Jednostka nie jest zobowiązana sporządzać rachunku przepływów pieniężnych.

27. W 2018r. jednostka zatrudniała dwie osoby. Koszty wynagrodzenia tych osób to 29 200,00

28. Wydatki na wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i umowy o dzieło :

działalność statutowa – 1 382 136,08

29. Jednostka nie jest podatnikiem podatku od towarów i usług, nie składa deklarację VAT-7 czy

30. Jednostka zobowiązana jest do składania deklaracji o podatku dochodowym CIT8

Zobowiązanie za 2018r. - 0,00

31. Innych sprawozdań jednostka nie składa.

32. Nie dokonuje operacji walutowych, tym samym nie jest narażona na ryzyko walutowe.

33. Doprowadzenie wyniku bilansowego do wyniku podatkowego: nie dotyczy

Jelenia Góra, 12 maja 2019r.

Zarząd Jednostki