

Informacja dodatkowa

1. informacje 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 wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Zobowiązania ujmowane są w ewidencji księgowej na dzień ich powstania. Na dzień bilansowy zgodnie z ustawą o rachunkowości wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień 31 grudnia 2018 roku zobowiązania wyniosły łącznie 38079,98 zł i dotyczyły:

1. Rozrachunki z dostawcami - 5976,54 zł
2. Rozliczenia z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych - 6106 zł
3. Rozliczenia z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy - 25 997,44 zł

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, 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

nie dotyczy

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Wycena aktywów i pasywów następuje nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Ustawa o rachunkowości określa ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów, których przestrzeganie gwarantuje poprawność ich ewidencji księgowej oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy dokonywaniu wyceny aktywów i pasywów uwzględniono w szczególności sformułowane w ustawie o rachunkowości zasady: wiarygodności (rzetelności), ostrożności, indywidualnej wyceny, istotności, kontynuacji działalności.

Zasady wyceny aktywów:

1. Środki trwale pochodzące z zakupu wycenia się w cenie nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu (koszty transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia, opłat) oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania. Środki trwale na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej, pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, jak również o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Pozostałe środki trwale ewidencjonuje się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, a otrzymane od innej jednostki w wartości określonej w decyzji właściwego organu.

2. Ewidencja zapasów ogranicza się wyłącznie do materiałów w magazynie artykułów spożywczych.

Wycena pasywów

1. Kapitały (fundusze) własne ujmowane są w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

2. Zobowiązania ujmowane są w ewidencji księgowej na dzień ich powstania w kwocie wymagającej zapłaty.

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Źródła przychodów:

- dotacje od Gminy Jarocin - 1 118 094,15

- dotacje na stypendia motywacyjne - 1848 zł

- wpłaty na cele statutowe - 14016,31 zł

- przychody z 1% - 2103,10 zł

- składki członkowskie - 1080 zł

- pozostałe przychody 9012 zł (zajęcia opiekuńcze, zajęcia umuzykalniające z językiem angielskim dla przedszkola, za zajęcia z logopedii, za wynajmem powierzchni)

- wpłaty za obiady - 30624 zł
- dofinansowanie wynagrodzeń PFRON - 22500 zł
- dofinansowanie wynagrodzeń PUP - 11417,25
- wpłaty uczestników obozu letniego - 22360 zł
- organizacje festynów - 2000 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Jednostka rozlicza koszty według rodzajów i według miejsc powstawania. Koszty według rodzajów wyniosły łącznie 1255503,07 zł w tym: zużycie materiałów i energii 82330,11 zł, zakup usług pozostałych 95419,69 zł, opłaty i podatki 296 zł, wynagrodzenia 868723,52 zł, stypendia motywacyjne za wyniki w nauce 2048 zł, koszty składek na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy 175533,34 zł, świadczenia urlopowe 13680 zł, podróże służbowe 353,05 zł, szkolenia 1494,92 zł, koszty z tytułu wyniku finansowego za 2017 rok 15624,44 zł.

Koszty według miejsc powstawania wyniosły 125503,07.

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Ze względu na ujemny wynik finansowy fundusz statutowy nie został zwiększony.

7. jeżeli jednostka posiada status 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

W roku 2018 z tytułu 1% jednostka otrzymała 2103,10 zł. Kwota ta jak również przychód z 1% za 2017 rok (1464,40 zł) nie zostały wykorzystane w 2018 roku. Do wydania pozostaje kwota 3567,50 zł.

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Jednostka korzysta z majątku Gminy Jarocin na podstawie umowy użyczenia. Wartość środków trwałych wynosi 2053744,97 zł, pozostałych środków trwałych 36346,54 zł.

Data sporządzenia: 2019-03-11

Data zatwierdzenia: 2019-05-16

Danuta Grzybowska

Beata Czajczyńska
Antonina Kurzawiak
Joanna Krystkowiak

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości