

Informacja dodatkowa

Sporządzona za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Stowarzyszenie „Otwarte Klatki”

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:

Stowarzyszenie nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

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:

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

A. Aktywa trwałe:

Środki trwałe: 28 834,31 PLN

Różnice podziału środków trwałych na Bilansie w porównaniu do roku 2016 wynikają wyłącznie ze zmiany kategoryzacji środków trwałych, i nie powodują żadnych zmian stawek odpisów amortyzacyjnych.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

1. Zmiana stanu głównych składników aktywów trwałych:

Lp.	Nazwa grup składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na BO	Zwiększenie z tytułu zakupu i wytworzenia środków trwałych	Zmniejszenie środków trwałych, z tytułu sprzedaży	Wartość początkowa (brutto) stan na BZ
1	Dron DJI MAVIC	0,00	6499,00	0,00	6499
2	Zestaw wizyjny	5 276,38	0,00	0,00	5276,38
3	Kojec	22290,06	0,00	0,00	22290,06
4	Domek z deski świerkowej	5184,00	0,00	0,00	5184,00

	SUMA	32750,44	6499,00	0,00	39 249,44
--	-------------	-----------------	----------------	-------------	------------------

2. Umorzenie - amortyzacja

Lp.	Nazwa grup składników aktywów trwałych	Stan na BO	Amortyzacja	Zmniejszenie	Stan na BZ
1	Dron DJI MAVIC	0	454,93	0	454,93
2	Zestaw wizyjny	967,34	527,64	0	1 494,98
3	Kojec	3 497,01	3 758,61	0	7 255,62
4	Domek z deski świerkowej	172,80	1036,80	0	1 209,6
	SUMA	4 637,15	5 777,98	0	10 415,13

3. Inwestycje długoterminowe- nie dotyczy

B. Aktywa obrotowe:

Zapasy: 36 556,83 PLN

Należności krótkoterminowe: 22 335,88 PLN

Inwestycje krótkoterminowe:

-Środki pieniężne w kasie i na rachunkach: 2 739 379,50 PLN

A. Kapitał własny:

Kapitał podstawowy: 165 605,20 PLN

Zysk/strata z lat ubiegłych: 96 364,61 PLN

Zysk/strata netto: 857 679,99 PLN

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

Zobowiązania krótkoterminowe: 126 377,13

Rozliczenia międzyokresowe:

-długoterminowe: 718 672,59

-krótkoterminowe: 862,407,00

W skład zobowiązań krótkoterminowych wchodzi niezapłacone zobowiązania dotyczące przyszłego okresu sprawozdawczego.

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów:

Głównym źródłem przychodów stowarzyszenia są darowizny od osób prawnych i fizycznych przeznaczone na cele statutowe.

- Przychody nieodpłatnej działalności statutowej:

- darowizny od osób fizycznych: 436 177,12 PLN

- darowizny od osób prawnych: 2 270 641,54 PLN,

w tym darowizna od Silicon Valley Community Foundation na kwotę 1 724 814,09 PLN. Kwota tej darowizny, zgodnie z zapisami umowy między podmiotami, powinna zostać wykorzystana na działalność Stowarzyszenia w ciągu kolejnych dwóch lat od jej otrzymania. Dlatego też, w celu uwzględnienia zasady współmierności przychodów i kosztów, kwota została rozbita na 24 miesiące i odpowiednio ujęta w księgach rachunkowych w pozycji „Inne rozliczenia międzyokresowe” pasywów.

- przychody ze zbiórki publicznej: 38 936,58 PLN
- składki członkowskie: 200 784,74 PLN
- przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych: 210 084,41 PLN
- Przychody z działalności gospodarczej: 143 677,01 PLN

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

- koszty działań statutowych, nieodpłatnych: 699 945,61 PLN
(w tym koszty pokryte z 1%: 37 999,46 PLN)
- koszty działalności gospodarczej: 129 252,12 PLN
- koszty administracyjne: 28 864,49 PLN
- koszty operacji finansowych: 374,38 PLN
- pozostałe koszty operacyjne: 3 105,22 PLN

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy nie uległ zmianie w 2017 roku.

7. Informacja dodatkowa 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 2017 roku stowarzyszenie pozyskało 210 084,41 PLN z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych, które przeznaczyła na:

- kampanie informacyjną związaną z pozyskiwaniem 1% podatku dochodowego: 2 182,23 PLN
- pokrycie kosztów prowadzenia nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: 4 567,65 PLN

-wynagrodzenia pracowników w związku z prowadzoną działalnością nieodpłatną pożytku publicznego: 31 249,58 PLN

Pozostała część środków, która nie została wydatkowana w 2017 roku, zostanie przeznaczona na działalność nieodpłatną i promowanie celów statutowych stowarzyszenia w 2018 roku.

8. inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

W trakcie sporządzania sprawozdania finansowego za 2017 rok wykryto błędy na kontach rozrachunkowych z kontrahentami oraz pracownikami. Zapisy w księgach nie odzwierciedlają stanu faktycznego. Należy jednak podkreślić, że błędy sumarycznie stanowią zaledwie 0,2% całkowitych wpływów Stowarzyszenia za rok 2017, w związku z tym błędy nie zniekształcają wyniku finansowego oraz bilansu, a także nie są istotne pod względem ich wpływu na rzetelność prowadzenia ksiąg. Nieprawidłowości zostaną wyjaśnione w kolejnym roku obrachunkowym oraz skorygowane w księgach.

W 2017 roku nie wystąpiły inne zdarzenia mogące mieć wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.