

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**do sprawozdania finansowego**  
**Stowarzyszenia Centrum Technologii Informatycznych e-Misja**  
**za rok obrotowy 2013**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

1. Stowarzyszenie Centrum Technologii Informatycznych e-Misja zarejestrowane jest w Sądzie Rejonowym w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000149480 w rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej, data wpisu do KRS: 31.01.2003 r.
2. Podstawowym przedmiotem działalności jest w/g PKD: 9133Z działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana.

Celami statutowymi Stowarzyszenia jest:

- 1) działanie na rzecz budowy społeczeństwa informacyjnego,
- 2) przygotowanie ludzi do życia w warunkach globalnego społeczeństwa informacyjnego,
- 3) inspirowanie i wspieranie innowacyjnych form funkcjonowania i komunikacji instytucji oraz organizacji,
- 4) wspomaganie rozwoju wspólnot i społeczności lokalnych,
- 5) wspieranie działań organizacji pozarządowych, instytucji publicznych i obywateli działających w obszarze samorządności, kultury, edukacji, przedsiębiorczości, sportu, turystyki, pomocy społecznej i ochrony środowiska,
- 6) animowanie międzynarodowej, ogólnopolskiej i regionalnej współpracy lokalnych liderów, organizacji pozarządowych, podmiotów gospodarczych i instytucji publicznych,
- 7) promocja i organizacja wolontariatu,
- 8) działanie na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami.

Stowarzyszenie realizuje swoje cele statutowe poprzez:

- 1) współpracę dla realizacji celów statutowych z innymi organizacjami,
- 2) tworzenie, wdrażanie i realizowanie programów i projektów zgodnych z celami stowarzyszenia,
- 3) udział i organizowanie spotkań, zebrań, szkoleń, seminariów, forów dyskusyjnych, konferencji, targów, wystaw, odczytów i pokazów w kraju i zagranicą,
- 4) zbieranie, przetwarzanie, udostępnianie i rozpowszechnianie informacji,
- 5) prowadzenie działalności wydawniczej i informacyjnej, w tym wydawanie biuletynów, materiałów szkoleniowych i publikowanie innych materiałów z zakresu swojej działalności statutowej,
- 6) tworzenie i uzupełnianie treści portali i witryn internetowych,
- 7) prowadzenie komputerowego banku informacji,
- 8) prowadzenie badań społecznych oraz opracowywanie ekspertyz i raportów dotyczących środowiska lokalnego,
- 9) organizację wymian międzynarodowych,
- 10) organizację wycieczek i wypoczynku
- 11) organizowanie konkursów oraz przyznawanie nagród i wyróżnień,
- 12) prowadzenie działalności oświatowej,
- 13) prowadzenie poradnictwa i konsultacji,

- 14) organizowanie i prowadzenie szkoleń oraz staży krajowych i zagranicznych podnoszących kwalifikacje lokalnych liderów oraz pracowników organizacji pozarządowych i instytucji publicznych,
- 15) tworzenie i prowadzenie funduszy stypendialnych i innych funduszy celowych,
- 16) prowadzenie pośrednictwa pracy
- 17) tworzenie i prowadzenie Ośrodka Wspierania Przedsiębiorczości oraz organizacji na rzecz interesów społeczeństwa, samorządności i demokracji,
- 18) udzielanie wsparcia, w tym finansowego, szeroko rozumianym inicjatywom obywatelskim,
- 19) opiniowanie projektów mających znaczenie dla rozwoju lokalnego,
- 20) realizowanie prac i przedsięwzięć zgodnych z celami stowarzyszenia, zleconych przez inne instytucje i organizacje,
- 21) gromadzenie środków finansowych na cele statutowe stowarzyszenia
- 22) prowadzenie działalności gospodarczej zgodnie z zasadami stowarzyszenia i obowiązującymi przepisami,
- 23) stosowanie innych środków działania sprzyjających realizacji celów statutowych.

Stowarzyszenie realizuje swoje cele statutowe poprzez działalność gospodarczą:

- 1) kształcenie ustawiczne dorosłych i pozostałe formy kształcenia,
  - 2) transmisja danych,
  - 3) działalność telekomunikacyjna pozostała,
  - 4) sprzedaż detaliczna mebli, wyposażenia biurowego, komputerów oraz sprzętu telekomunikacyjnego,
  - 5) konserwacja i naprawa maszyn biurowych, księgujących i sprzętu komputerowego,
  - 6) wynajem maszyn i urządzeń biurowych i sprzętu komputerowego,
  - 7) wypożyczanie artykułów użytku osobistego i domowego,
  - 8) działalność związana z bazami danych,
  - 9) przetwarzanie danych,
  - 10) działalność w zakresie oprogramowania, pozostała,
  - 11) doradztwo w zakresie sprzętu komputerowego,
  - 12) doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
  - 13) reklama,
  - 14) działalność związana z tłumaczeniami i usługami sekretarskimi,
  - 15) działalność organizatorów turystyki,
  - 16) działalność zespołów teatralnych muzycznych,
  - 17) działalność filharmonii, orkiestr, chórów,
  - 18) działalność domów i ośrodków kultury.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu możliwości kontynuacji działalności.
  4. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się dnia 01.01.2013 i kończący się w dn. 31.12.2013 r. zostało przygotowane na podstawie ksiąg rachunkowych zgodnie z wymaganiami ustawy z dnia 29 września 1994 roku (z późniejszymi zmianami) o rachunkowości, obowiązującymi jednostki.
  5. Stowarzyszenie sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
  6. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

## **II. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów**

1. Aktywa i pasywa ustalono na dzień bilansowy z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości.

- a) środki trwałe – według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne,
  - przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok o wartości początkowej do 1500 zł odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, które mają służyć, jako zużycie materiałów,
  - przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości początkowej wyższej od 1500 zł, lecz nieprzekraczającej kwoty 3500 zł, zalicza się do środków trwałych i amortyzuje się w sposób uproszczony, tj. przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu ich przekazania do używania i ujmowane są w ewidencji środków trwałych,
  - pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową, przy zastosowaniu zasad i stawek podatkowych.
- b) zapasy towarów wyceniono według zasady FIFO „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”, stany i rozchody towarów wycenia się według cen zakupu,
- c) koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym oraz funkcjonalnym
- d) należności ustalono się w kwocie wymagającej zapłaty,
- e) zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty,
- f) fundusze własne – w/g wartości nominalnej.

### III. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

#### 1. Zmiany w ciągu roku obrotowego.

Przyjęty do bilansu rok obrotowy jest zgodny z rokiem kalendarzowym, dniem bilansowym jest 31.12.2013 r.

a) środki trwałe: 686 424,83 zł

b) wartości niematerialne i prawne: 3 036,43 zł

c) umorzenie środków trwałych: 207 226,78 zł

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: 3 036,43 zł

### IV. Aktywa obrotowe.

#### 1. Zapasy towarów wyceniono według zasady FIFO „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.

- ogółem zapasy wynoszą: 6 077,77 zł

#### 2. Krótkoterminowe aktywa finansowe:

- środki pieniężne na rachunkach bankowych: 12 397,45 zł
- środki pieniężne w kasie: 542,41 zł

#### 3. Należności krótkoterminowe:

- z tytułu dostaw i usług: 2 865,04 zł
- z tytułu podatków: 295,50 zł

#### 4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: nie wystąpiły

### V. Kapitały (fundusze) własne.

#### 1. Wynik finansowy za 2013 r.

- strata netto w kwocie 40 397,73 zł

### VI. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

#### 1. Zobowiązania krótkoterminowe:

- z tytułu dostaw i usług: 8 533,32 zł
- z tytułu podatków: 11 889,39 zł
- z tytułu wynagrodzeń: nie wystąpiły
- kredyty i pożyczki: 250 000,00 zł

2. Rezerwy na zobowiązania: nie wystąpiły.
3. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe: 170 932,18 zł
4. W roku obrotowym nie wystąpiły zyski ani straty nadzwyczajne.

## VII. Objaśnienie do rachunku wyników

W roku 2013 Stowarzyszenie CTI e-Misja osiągnęło przychody zgodnie z przepisami prawa i statutu jako przychody działalności statutowej: z dotacji na projekty, darowizn, oraz ze sprzedaży towarów i usług w ramach prowadzonej działalności gospodarczej.

Wyszczególnienie	Kwota
Przychody ogółem	<b>392 860,71</b>
z tego:	
1. Działalność statutowa:	<b>220 149,00</b>
a) darowizny	3 469,00
b) z dotacji w tym:	216 680,00
- projekt „Centrum Wsparcia Wiejskich NGO Kakheti - Akademia Fundraisingu”, Wsparcie Demokracji 2013	211 280,00
- projekt „Nowe technologie lokalnie”	5 400,00
2. Działalność gospodarcza:	<b>172 711,71</b>
- przychody ogółem ze sprzedaży usług	167 330,42
- przychody ogółem ze sprzedaży towarów	5 381,29

Wyszczególnienie	Kwota
Koszty ogółem	<b>423 115,51</b>
z tego:	
1. Działalność statutowa:	<b>221 145,93</b>
- z dotacji w tym:	216 680,00
- projekt „Centrum Wsparcia Wiejskich NGO Kakheti - Akademia Fundraisingu”, Wsparcie Demokracji 2013	211 280,00
- projekt „Nowe technologie lokalnie”	5 400,00
- pozostałe koszty związane z realizacją zadań statutowych:	4 465,93
2. Działalność gospodarcza:	<b>201 969,58</b>
- wartość sprzedanych towarów	4 219,05
- koszty działalności gospodarczej	136 362,05
- wkład własny do projektu „Płużnicki Szerokopasmowy Internet” POIG 8.4	61 388,48

Przychody finansowe (VAT sfinansowany ze środków bezzwrotnej pomocy zagranicznej): 654,47 zł

Koszty finansowe (odsetki od pożyczki): 8 954,87 zł

Pozostałe przychody operacyjne (różnice zaokrążeń, przedawnione zobowiązania): 75,58 zł

Pozostałe przychody operacyjne (dofinansowanie z EFRR na realizację projektu „Płużnicki Szerokopasmowy Internet” POIG 8.4): 90 039,78 zł

Pozostałe koszty operacyjne (część dotacji z projektu FMF 6.4, różnice zaokrążeń, VAT naliczony): 1 918,11 zł

Pozostałe koszty operacyjne (koszty sfinansowanie dotacją z EFRR na realizację projektu „Płużnicki Szerokopasmowy Internet” POIG 8.4): 90 039,78 zł

Ogółem koszty na działalności w układzie rodzajowym: 418 896,46 zł  
w tym:

- zużycie materiałów:	10 815,70 zł
- usługi obce:	146 119,21 zł
- amortyzacja:	46 478,98 zł
- podatki i opłaty:	6 214,00 zł
- wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia:	187 711,65 zł
- ubezpieczenie społeczne:	20 047,47 zł
- delegacje:	1 509,45 zł

Koszty na działalności statutowej w układzie rodzajowym: 220 888,30 zł  
w tym:

- zużycie materiałów:	6 250,22 zł
- usługi obce:	94 002,95 zł
- amortyzacja:	8 139,80 zł
- podatki i opłaty:	290,00 zł
- wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia:	107 247,47 zł
- ubezpieczenie społeczne:	3 478,50 zł
- delegacje:	1 479,36 zł

Koszty na działalności gospodarczej w układzie rodzajowym: 198 008,16 zł  
w tym:

- zużycie materiałów:	4 565,48 zł
- usługi obce:	52 116,26 zł
- amortyzacja:	38 339,18 zł
- podatki i opłaty:	5 924,00 zł
- wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia:	80 464,18 zł
- ubezpieczenie społeczne:	16 568,97 zł
- delegacje:	30,09 zł

## VIII. Informacje o zatrudnieniu

W 2013 r. stowarzyszenie zatrudniało 1 osobę na podstawie umowy o pracę.

## IX. Pokrycie straty bilansowej za rok obrotowy 2013.

Stowarzyszenie Centrum Technologii Informatycznych e-Misja jest organizacją non profit. Zgodnie ze statutem oraz dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości, ujemna

różnica pomiędzy przychodami a kosztami (strata) zostanie pokryta z zysku osiągniętego w latach następnych.

Data sporządzenia: 28.03.2014 r.

**KSIĘGOWA**

*Bolisęga*  
**Monika Bolisęga**

**ZASTĘPCA PREZESA**  
Centrum Technologii Informatycznych

*Artur Puszkiewicz*  
**Artur Puszkiewicz**

**SKARBNIK**  
Centrum Technologii Informatycznych

*Bolisęga*  
**Monika Bolisęga**

**PREZES**  
Centrum Technologii Informatycznych

*Jolanta Skonieczka*  
**Jolanta Skonieczka**

**CENTRUM TECHNOLOGII  
INFORMACYJNYCH e-Misja**  
Płużnica 64, 87-214 PŁUZNIC  
Tel. 56 688 74 52, e-misja.org  
NIP:878-17-17-177