

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego
Stowarzyszenia Centrum Technologii Informacyjnych e-Misja
za rok obrotowy 2016

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Stowarzyszenie Centrum Technologii Informacyjnych 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 01.01.2016 i kończący się w dn. 31.12.2016 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, której 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 31.12.2016 r.

- a) środki trwałe: 682 463,99 zł
- b) wartości niematerialne i prawne: 3 036,43 zł
- c) umorzenie środków trwałych: 458 209,09 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: 2 356,92 zł
2. Krótkoterminowe aktywa finansowe 170 602,23 zł, w tym:
 - środki pieniężne na rachunkach bankowych: 170 123,12 zł
 - środki pieniężne w kasie: 479,11 zł
3. Należności krótkoterminowe 4 050,86 zł, w tym:
 - z tytułu dostaw i usług: 3 691,86 zł
 - rozrachunki z pracownikami: 359,00 zł
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 1 606,00 zł

V. Kapitały (fundusze) własne.

1. Wynik finansowy za 2016 r.
 - zysk netto w kwocie 15 116,97 zł
2. Zysk z lat ubiegłych: 93 604,14 zł

VI. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

1. Zobowiązania krótkoterminowe 267 526,40 zł, w tym:
 - z tytułu dostaw i usług: 8 370,38 zł
 - z tytułu podatków: 5 464,42 zł
 - z tytułu dotacji: 3 691,60 zł
 - kredyty i pożyczki: 250 000,00 zł
2. Rezerwy na zobowiązania: nie wystąpiły.
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów: 26 623,40 zł
4. W roku obrotowym nie wystąpiły zyski ani straty nadzwyczajne.

VII. Objasnienie do rachunku wyników

W roku 2016 Stowarzyszenie CTI e-Misja osiągnęło przychody zgodnie z przepisami prawa i statutu jako przychody działalności statutowej: z dotacji na projekty oraz ze sprzedaży towarów i usług w ramach prowadzonej działalności gospodarczej.

Wyszczególnienie	Kwota
Przychody ogółem	279 943,83
z tego:	
1. Działalność statutowa:	85 969,44
a) darowizny	360,00
a) z dotacji w tym:	85 609,44
- Wizyta studyjna, Program „Liderzy PAFW”	2 230,00
- „Ostrogska Kuźnia Liderów”, RITA	36 308,40
- „Nasze własne M20”, Równać Szanse-2016	12 433,46
- „Polish your culture Płużnica-Ostroh 2016”, Erasmus	31 037,58
- Monitorowanie, Ewaluacja i Analizy, MEVA	3 600,00
2. Działalność gospodarcza:	193 974,39
- przychody ogółem ze sprzedaży usług	192 413,43
- przychody ogółem ze sprzedaży towarów	1 560,96

Wyszczególnienie	Kwota
Koszty ogółem	267 223,57
z tego:	
1. Działalność statutowa:	91 682,38
a) z dotacji w tym:	85 229,92
- Wizyta studyjna, Program „Liderzy PAFW”	2 230,00
- „Ostrogska Kuźnia Liderów”, RITA	36 308,40
- „Nasze własne M20”, Równać Szanse-2016	12 433,46
- „Polish your culture Płużnica-Ostroh 2016”, Erasmus	30 666,31
- Monitorowanie, Ewaluacja i Analizy, MEVA	3 591,75

b) pozostałe koszty związane z realizacją zadań statutowych:	6 452,46
2. Działalność gospodarcza:	175 541,19
- wartość sprzedanych towarów	1 190,86
- koszty działalności gospodarczej	164 070,85
- wkład własny do projektu „Płużnicki Szerokopasmowy Internet” POIG 8.4 (amortyzacja infrastruktury)	10 279,48

Pozostałe przychody finansowe, w tym:

- odsetki bankowe: 2 701,00 zł

Pozostałe koszty finansowe, w tym:

- odsetki od zobowiązań: 65,78 zł

Pozostałe przychody operacyjne: 24 222,70 zł w tym:

- zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów: 148,38 zł
- dofinansowanie z EFRR na realizację projektu „Płużnicki Szerokopasmowy Internet” POIG 8.4: 23 985,44 zł
- pozostałe: 88,88 zł

Pozostałe koszty operacyjne: 24 461,21 zł w tym:

- koszty sfinansowanie dotacją z EFRR na realizację projektu „Płużnicki Szerokopasmowy Internet” POIG 8.4: 23 985,44 zł
- składki ZUS: 471,20 zł
- pozostałe: 4,57 zł

Ogółem koszty na działalności w układzie rodzajowym: 266 032,71 zł
w tym:

- amortyzacja:	11 679,48 zł
- zużycie materiałów:	21 282,56 zł
- usługi obce:	91 698,63 zł
- podatki i opłaty:	7 150,00 zł
- wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia:	105 875,12 zł
- ubezpieczenie społeczne:	16 378,99 zł
- delegacje:	11 967,93 zł

VIII. Informacje o zatrudnieniu

W 2016 r. stowarzyszenie zatrudniało 1 osobę na podstawie umowy o pracę.

IX. Podział nadwyżki bilansowej

Stowarzyszenie Centrum Technologii Informacyjnych e-Misja jest organizacją non profit. Zgodnie ze statutem oraz dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości, nadwyżkę przychodów nad kosztami z działalności przeznacza w całości na realizację celów statutowych.

Data sporządzenia: 28.02.2017 r.