**Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2011**

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Nazwa pełna: Stowarzyszenie WIOSNA

Adres siedziby: ul. Starowiślna 21/3

NIP: 675-12-87-092

REGON: 356510550

Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie

XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Numer w rejestrze: 0000050905

Forma prawna: Stowarzyszenie

Przedmiot działalności: Tworzenie programów mających na celu pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób, Organizacja zajęć edukacyjnych oraz rekreacyjnych dla dzieci i młodzieży w szczególności z rodzin wieloproblemowych, promocja i organizacja wolontariatu.

Okres sprawozdawczy: od 01.01.2011 do 31.12.2011

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Stowarzyszenie WIOSNA istnieje od 2001 roku. Jest organizacją pożytku publicznego. Misją Stowarzyszenia jest propagowanie solidarności z potrzebującymi, pośredniczenie w organizowaniu pomocy i współtworzenie społeczeństwa obywatelskiego. Stowarzyszenie realizowało działalność statutową poprzez projekty: AKADEMIA PRZYSZŁOŚCI, SZLACHETNA PACZKA, TELEKARIERA, KLUCZ DO JUTRA.

Stowarzyszenie WIOSNA w roku 2011 prowadziło działalność statutową oraz działalność gospodarczą. Rok obrotowy 2011 Stowarzyszenie zamknęło dochodem w wysokości 1 650 389,56 zł, który po pokryciu ujawnionych kosztów lat ubiegłych w kwocie 482,94 zł zwiększy kapitał zapasowy. Dochód z działalności gospodarczej w całości zostanie przeznaczony na działalność statutową Stowarzyszenia.

W roku 2011 nie zmieniły się przyjęte zasady wyceny aktywów i pasywów.

W roku 2011 w związku ze zmianą programu księgowego został zmieniony i zatwierdzony nowy zakładowy plan kont.

**STRUKTURA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **pozycja** | **przychody** | **koszty** | **wynik** |
| działalność gospodarcza | 440 894,38 | 333 785,30 | 107 109,08 |
| działal. statutowa nieodpłatna | 5 791 914,92 | 4 245 264,85 | 1 546 650,07 |
| działal. statutowa odpłatna | 0,00 | 0 | 0 |
| pozostałe przychody i koszty | 1,43 | 3 083,54 | -3 082,11 |
| przychody i koszty finansowe | 53 699,28 | 714,41 | 52 984,87 |
| koszty administracyjne | 0,00 | 53 270,35 | -53 270,35 |
| razem | 6 286 510,01 | 4 636 118,45 | 1 650 391,56 |

Podatek dochodowy CIT w kwocie 2 zł.

|  |  |
| --- | --- |
| **PRZYCHODY:** |  |
|  |  |  |
| **Działalność gospodarcza**  |  **440 894,38 zł**  |
| 1. | Sprzedaż usług |  438 838,37 zł  |
| 2. | Sprzedaż towarów i materiałów |  2 056,01 zł  |
|  |  |  |
| **Działalność statutowa nieodpłatna** |  **5 791 914,92 zł**  |
| 1. | Darowizny od osób prywatnych |  2 268 696,49 zł  |
| 2. | Darowizny 1% podatku |  966 873,03 zł  |
| 3. | Darowizny od firm, w tym: |  966 281,01 zł  |
|  | BP Europa SE |  116 099,20 zł  |
|  | Fundacja Ernst&Young |  23 468,59 zł  |
|  | Kampania Piwowarska |  100 000,00 zł  |
|  | Charities Aid Foundation – BP Europa SE, State Street Foundation |  109 000,53 zł  |
|  | Meritum Bank ICB S.A. |  30 000,00 zł  |
|  | R.R. Donnelley Europe Sp. z o.o. |  36 000,00 zł  |
|  | Fundacja Orange |  15 000,00 zł  |
|  | Valeo Autosystemy Sp. z o.o. |  16 000,00 zł  |
|  | IBM Polska Sp. z o.o. |  33 000,00 zł  |
|  | Fundacja PKO Banku Polskiego |  360 000,00 zł  |
|  | Pozostałe darowizny od firm |  130 712,69 zł  |
| 4. | Zbiórka publiczna SMS |  330 349,09 zł  |
| 5. | Składki członkowskie  |  680,00 zł  |
| 6. | Granty, w tym: |  1 259 035,30 zł  |
|  | Refundacja z Funduszu Organizacji Pozarządowych (Ecorys) |  54 661,00 zł  |
|  | Dotacja z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej (FIO)  |  298 899,92 zł  |
|  | Dotacja z Europejskiego Funduszu Społecznego (POKL)  |  541 772,60 zł  |
|  | Dotacja z Funduszu Organizacji Pozarządowych (Ecorys) |  183 114,00 zł  |
|  | Dotacja z Małopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego |  176 087,78 zł  |
|  | Dotacja z Województwa Świętokrzyskiego |  4 500,00 zł  |
|  |  |  |
| **Działalność statutowa odpłatna** | **0,00 zł** |
|  |  |  |
| **Pozostałe przychody operacyjne** |  **1,43 zł**  |
| 1. | Zaokrąglenia (kontrahenci) |  0,03 zł  |
| 2. | Zaokrąglenia deklaracji VAT-7 |  1,40 zł  |
|  |  |  |
| **Przychody finansowe** |  **53 699,28 zł**  |
| 1. | Odsetki na rachunkach bankowych |  53 699,28 zł  |
|  |  |  |
| **KOSZTY:** |  |
|  |  |  |
| **Działalność gospodarcza** |  **333 785,30 zł**  |
|  |  |  |
| **Działalność statutowa nieodpłatna** |  **4 245 264,85 zł**  |
| 1. | Projekt SZLACHETNA PACZKA |  1 777 089,83 zł  |
| 2. | Projekt AKADEMIA PRZYSZŁOŚCI |  1 473 541,41 zł  |
| 3. | Projekt KLUCZ DO JUTRA |  23 186,55 zł  |
| 4. | Projekt TELEKARIERA |  766 985,25 zł  |
| 5. | Projekt MRPO |  125 797,44 zł  |
| 6. | Kampania 1% |  78 664,38 zł  |
|  |  |  |
| **Koszty administracyjne** |  **53 270,35 zł**  |
|  |  |  |
| **Pozostałe koszty operacyjne** |  **3 083,54 zł**  |
| 1. | Pozostałe koszty  |  50,67 zł  |
| 2. | Kwota VAT do zaliczenia w koszty w związku z szacunkowym udziałem sprzedaży opodatkowanej (art.. 90 ustawy o VAT) |  780,87 zł  |
| 3. | Korekta roczna podatku VAT naliczonego |  1 952,00 zł  |
| 4. | Darowizny przekazane |  300,00 zł  |
|  |  |  |
| **Koszty finansowe** |  **714,41 zł**  |
| 1. | Odsetki od zobowiązań |  298,27 zł  |
| 2. | Odsetki budżetowe |  10,00 zł  |
| 3. | Pozostałe koszty finansowe |  208,80 zł  |
| 4. | Różnice kursowe |  197,34 zł  |

**ŚRODKI TRWAŁE I WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **wartość nabycia** | **całkowite umorzenie** | **umorzenie w roku 2011** | **zakup w roku 2011** | **wartość netto** |
| **Środki trwałe** | 248 837,54 | 141 215,25 | 55 597,17 | 162 197,79 | 107 622,29 |
| **WNIP** | 87 734,13 | 21 656,39 | 11 320,80 | 77 398,54 | 66 077,74 |

|  |  |
| --- | --- |
| **NALEŻNOŚCI:** |  |
|  |  |  |
| **Należności długoterminowe (kaucja za lokal)** |  **4 021,90 zł**  |
|  |  |  |
| **Należności krótkoterminowe** |  **13 831,06 zł**  |
| 1. | Od odbiorców |  6 238,35 zł  |
| 2. | Nadpłacone kwoty wobec dostawców |  3 763,75 zł  |
| 3. | Wypłacone zaliczki |  1 881,55 zł  |
| 4. | Należne i niewpłacone składki członkowskie |  590,00 zł  |
| 5. | Nadpłacone wynagrodzenia  |  1 357,41 zł  |
|  |  |  |
| **Środki pieniężne** |  **2 874 506,22 zł**  |
| 1. | Rachunki bankowe |  1 973 783,24 zł  |
| 2. | Gotówka w kasie |  722,98 zł  |
| 3. | Lokaty terminowe |  900 000,00 zł  |
|  |  |  |
| **Rozliczenia międzyokresowe czynne** |  **12 325,09 zł**  |
| 1. | Ubezpieczenia majątkowe, domeny – rozliczane w czasie |  10 293,19 zł  |
| 2. | Fundacja MATIO |  2 031,90 zł  |
|  |  |  |
| Średnioroczne zatrudnienie w roku 2011 |  25,5 osoby  |
| Kapitał zapasowy został zwiększony o dochód roku 2010. |  |
| Zysk/strata z lat ubiegłych (ujawnione koszty dotyczące lat poprzednich) |  482,94 zł  |
|  |  |  |
| **Zobowiązania krótkoterminowe** |  **156 673,53 zł**  |
| 1. | Wobec dostawców |  82 291,42 zł  |
| 2. | Zobowiązanie wobec ZUS |  50 498,90 zł  |
| 3. | Zobowiązania z tytułu PIT-4 / PIT-8 |  14 364,00 zł  |
| 4. | Zobowiązania z tytułu VAT-7 |  909,00 zł  |
| 5. | Zobowiązania z tytułu PFRON |  1 427,00 zł  |
| 6. | Rozliczone i niewypłacone zaliczki |  3 513,21 zł  |
| 7. | Nadpłacone składki członkowskie |  310,00 zł  |
| 8. | Wpłacone kaucje |  3 360,00 zł  |
|  |  |
| **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (B.IV.2.b)** |  **315 806,07 zł**  |
| 1. | BP Europa SE |  63 900,80 zł  |
| 2. | Charities Aid Foundation |  109 465,45 zł  |
| 3. | Fundacja Ernst&Young |  17 229,01 zł  |
| 4. | Dotacja z Europejskiego Funduszu Społecznego (POKL) |  124 110,73 zł  |
| 5. | Dotacja z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej (FIO)  |  1 100,08 zł  |

**WYNIK PODATKOWY:**

|  |  |
| --- | --- |
|  **Przychody bilansowe** | **6 286 510,01** |
| **- dotacje**  | 1 259 035,30 |
| **- składki członkowskie** (art. 17 ust 1 pkt. 40 PDOP) | 680,00 |
|  **przychód podatkowy** | **5 026 794,71** |
|  |   |
|  **Koszty bilansowe** | **4 636 118,45** |
| **- koszt dotyczący dotacji** (art. 7 ust 3 pkt. 3 PDOP) | 1 259 035,30 |
| **- odsetki budżetowe** (art. 16 ust 1 pkt. 16 PDOP) | 10,00 |
| **- koszty reprezentacji** (art. 16 ust 1 pkt. 28 PDOP) | 3 478,81 |
| **- koszty PFRON** | 9 302,00 |
|  **koszt podatkowy** | **3 364 292,34** |
| **Wynik podatkowy CIT** | **1 662 502,37** |

Kraków dn. 11.03.2012