**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