

# DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## I

- Środki trwale spełniały kryteria ustawy o rachunkowości art.28 ust. 1 pkt 1 środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowano metodą liniową;
- Zapasy towarów - wykazano je z uwzględnieniem kryteriów określonych w art. 3 ust.1 pkt 19 ustawy o rachunkowości;  
Materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby wyceniono zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 6 ustawy o rachunkowości;
- Należności - wycenione zostały zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 7 ustawy o rachunkowości w kwocie wymagalnej zapłaty;
- Inwestycje krótkoterminowe - wycenione zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 5 - wg cen nabycia i zostały zinwentaryzowane na dzień bilansowy:
  - w formie spisu z natury - gotówka posiadana w Centrali i oddziałach,
  - w formie potwierdzenia - środki pieniężne na rachunkach bankowych (podstawowych wydzielonych i pomocniczych);
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - aktywowano je zgodnie z art. 39 ust. 1 ustawy o rachunkowości;
- Kapitały własne - wykazano je zgodnie z kryteriami określonymi w art. 3 ust. 1 pkt 29 ustawy o rachunkowości i stanowiły wartość aktywów netto oraz w art. 36 ust. 1 - wg zasad określonych w przepisach i postanowieniach Statutu;
- Fundusz podstawowy - wyceniono zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 10 ustawy o rachunkowości w wartości nominalnej;
- Rezerwy na zobowiązania - wyceniono zgodnie a art. 28 ust. 1 pkt 9 ustawy o rachunkowości w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości;
- Zobowiązania krótkoterminowe - wyceniono je zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 8 ustawy o rachunkowości w kwocie wymagalnej zapłaty;
- Rozliczenia międzyokresowe - wycenione i ujęte zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 18 lit. d ustawy o rachunkowości.

## II

Wartość netto grup rodzajowych środków trwałych w 2016 roku:

Środki trwale:

010-1	grunty	257.941,00
010-2	budynki	18.336.685,58
010-3	maszyny i urządzenia	538.212,53
010-4	środki transportu	213.251,57
010-5	inne środki trwale	261.273,52
017	środki trwale w budowie	429.361,21
020	wartości niematerialne i prawne	3.631,87
645	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	139.950,40
	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	217.320,28
842	Rezerwy na zobowiązania	103.370,72
844	Rozliczenia międzyokresowe	3.012.808,63

## III

Przychody z działalności statutowej w 2015 roku wyniosły 20.005.744,62 zł w tym:

- dotacje wyniosły 5.926.761,95 zł co stanowi 30% w strukturze przychodu;
- pozostałe przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego wyniosły 14.078.982,67 zł co stanowi 70% w strukturze przychodu.

Przychody z działalności statutowej w 2016 roku wyniosły 22.506.505,09 zł w tym:

- dotacje wyniosły 6.081.479,92 zł co stanowi 27% w strukturze przychodu;
- pozostałe przychody z statutowej działalności nieodpłatnej pożytku publicznego wyniosły 16.425.025,17 zł co stanowi 73% w strukturze przychodu.

Wszystkie przychody były przeznaczone na działalność statutową nieodpłatną.

Wszystkie przychody i koszty wykazane w Rachunku Zysków i Strat są zgodne z kwalifikacją księgową wynikającą z ustawy o rachunkowości.

Kwoty w poz. D. III i E. III z Rachunku Zysków i Strat wykazują pozostałe przychody i koszty operacyjne zgodnie z kwalifikacją księgową wynikającą z ustawy o rachunkowości.

#### IV

##### Struktura kosztów

W 2015 roku koszty realizacji działalności nieodpłatnej pożytku publicznego wyniosły 19.913.140,26 zł

W 2016 roku koszty realizacji działalności nieodpłatnej pożytku publicznego wyniosły 22.019.526,37 zł

W bilansie łącznym na wzrost sumy bilansowej wpłynęły następujące składniki:

- w ramach aktywów wystąpił:
  - wzrost aktywów obrotowych
  - wzrost aktywów trwałych
- w ramach pasywów wystąpił:
  - wzrost w kapitałach własnych
  - wzrost w zobowiązaniach.

Stan funduszu na koniec roku poprzedniego 2015 wynosił 17.945.135,03

- zwiększenie funduszu/ zysk z lat ubiegłych 3.709,14

- zwiększenie funduszu/ zysk 486.978,72

Stan funduszu na koniec roku obrotowego 2016 wyniósł 18.435.822,89

#### V

#### VI

#### VII

#### VIII

#### IX

#### X

Sporządzono dnia:2017-06-23