

**INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU I RACHUNKU WYNIKÓW
NA 31.XII.2008 ROKU**

1. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego

- a) Środki trwałe - według ceny nabycia(zakupu) obejmującej kwotę należną wraz z podatkiem VAT.

Umorzenie środków trwałych - nie wcześniej niż po przyjęciu do użytkowania; umorzenie środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł. jednorazowo cała wartość początkowa w koszty amortyzacji.

- b) Należności - według wartości nominalnej
c) Inwestycje krótkoterminowe - według cen nabycia
d) Środki pieniężne - według wartości nominalnej
e) Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty
f) Fundusz statutowy - w wartości nominalnej
g) Rachunek zysków i strat - według wariantu porównawczego

Nadwyżkę przychodów nad kosztami ustaloną za poprzedni rok obrotowy zalicza się do przychodów przyszłego roku, nadwyżkę kosztów nad przychodami - na zmniejszenie funduszu statutowego po zatwierdzeniu bilansu

2. Aktywa trwałe - środki trwałe

- a) wg cen nabycia /koncentratory tlenu, schodołaz, ssak, zest. komputer, samochód, kopiarka, drukarka, notebook/153.763,22zł
b) umorzenie41.571,68 zł

3. Aktywa obrotowe

- a) inwestycje krótkoterminowe:
 środki pieniężne w kasie 518,64 zł
 środki pieniężne w banku 212.836,78 zł
b) zapasy rzeczowych składników
 majątku /otrzymane darowizny, materiały biurowe/ 6.019,14 zł
c) należności od odbiorców usług szkoleniowych 2.600,00 zł

4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowi ubezpieczenia mienia, ubezpieczenie samochodu do rozliczenia w koszty 2009 roku 1.180,77 zł

5. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania:

- a) wynagrodzenia, prace zlecone za XII.2008 rok18.323,41
/wypłacone w I.2009 roku/
- b) składki ZUS i podatek dochodowy od wynagrodzeń15.811,41
/zapłacone w I 2009 i II 2009 roku/
- c) podatek dochodowy od wynagrodzeń5.673,00
- d) zobowiązania z tytułu dostaw materiałów i usług10.970,15
- e) rozliczenie międzyokresowe kosztów -2.760,03
/Fv, rachunki wystawione w I.2009 za usługi dotyczące 2008 roku/
- f) rozliczenie międzyokresowe przychodów (dotacja z Urzędu Pracy).....38.536,00

6. Struktura przychodów

- a) przychody z działalności statutowej**974.866,47**
 - w tym: przeksięgowanie wyniku finansowego 2007 roku110.022,90
 - darowizny pieniężne34.083,61
 - darowizna – likwidacja ROR100,64
 - darowizny rzeczowe81.549,07
 - odpis podatkowy 1%123.065,87
 - wyrok sądu1.200,00
 - kursy, szkolenia6.600,00
 - koncert, loteria,zbiórki5.073,26
 - badania kliniczne.....2.734,12
 - wpłaty NFZ561.147,00
 - składki członkowski340,00
 - dotacja BATORY21.950,00
 - dotacja RITA.....27.000,00
- b) przychody finansowe - odsetki bankowe, różnice kursowe**82,84**

c) pozostałe przychody operacyjne(drobne róż. w zapłacie)**10,20**

7. Struktura kosztów

a) realizacja działalności statutowej.....**583.403,95**

w tym: - materiały /art. med., leki, art. chem., art. spoż., paliwo/.....96.971,76

- usługi obce /usł. med., laborator., transport., szkolenia, czynsze,
rozr. Telefoniczne/.....76.484,63

- wynagrodzenia, składki ZUS.....307.172,13

- amortyzacja.....29.029,31

- pozostałe koszty /polis OC,delegacje/.....16.366,42

- koszty sfinansowane z Dotacji RITA26.999,30

/materiały: art. biur. 0/

/przejazdy, hotel, gastronomia 5.899,99/

/opłaty bankowe 75,50/

/prace zlec., dzieło 7.950,00/

/diety, ubezpieczenia 13.073,81/

- koszty związane z Dotacją RITA poniesione przez Stowarzyszenie....6.006,95

/art. med., biur. 195,65/

/prace zlec., dzieło 2.583,00/

/pozostałe koszty 3.228,30/

- koszty sfinansowane z Dotacji BATORY.....21.869,42

/materiały: art. Biur. 1.527,86/

/przejazdy, hotel, gastronomia 1.766,02/

/opłaty bankowe 3,80/

/prace zlec., dzieło 7.730,65/

/diety, ubezpieczenia 10.841,09/

- koszty związane z Dotacją BATORY poniesione przez Stowarzyszenie 2.504,03

/art. med., biur. 0/

/prace zlec., dzieło 921,12/

/pozostałe koszty 1582,91/

b) koszty administracyjne.....**150.498,36**

w tym: materiały /mater. biur., art. spoż., śr. czyst., znaczki, wyposażenie

biurowe, art. Komputerowe/.....	25.607,99
usługi obce /telefony, naprawy, usł. księg., monitoring, opłaty bankowe;	30.641,16
wynagrodzenia, składki ZUS.....	93.995,19
pozostałe /ubezpz. Mienia/.....	254,02
c) koszty finansowe (różnice kursowe).....	1.360,13
8. Wynik finansowy 2008 roku	239.697,07
9. Dochód do opodatkowania podatkiem dochodowym	
a) przychód bilansowy	974.959,51
minus przeksięgowana nadwyżka przychodów nad kosztami 2007 roku.....	110.022,90
minus nie zapłacone kwoty za konferencję naukowo-szkoleniową /realizacja działalności statutowej-stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej/	1.300,00

	863.636,61
b) koszty bilansowe	735.262,44
plus wynagrodzenia, prace zlecone za XII.2007 wypłacone w I.2008	14.169,00
plus składki ZUS za XII zapłacone przez płatnika w I, II 2008	4.800,01
minus wynagrodzenia, prace zlecone za XII.2008 wypłacone w I.2009	22.768,80
minus składki ZUS za XII zapłacone przez płatnika w I, II 2009	1.194,30
minus wydatki sfinansowane dotacją.....	48.950,00

	681.318,35
c) dochód podatkowy zwolniony od podatku na podstawie art.17 ust.1, punkt 6c ustawy o pod. dochod. od osób prawnych /organizacja pożytku publicznego, nie prowadząca działalności gospodarczej – dochody przeznaczone wyłącznie na cele statutowe/	133.368,26

dochód /przychód / zwolniony od podatku na podstawie
art. 17 ust. 1 punkt 23 ustawy o pod. dochod. od osób prawnych
/dotacja finansowana przez Polsko-Amerykańską Fundację
Wolności i Fundację BATORY/

48.950,00