

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2019

Polskie Stacje Narciarskie i Turystyczne

ul. Walentego Fojkisa 8,
41-103 Siemianowice Śląskie

za okres 01.01.2019 do 31.12.2019 r.

sporządzone na podstawie ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku

(Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.).

1) Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo;

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

2) Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii;

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

1. Aktywa trwałe

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

Wyszczególnienie	Rodzaj danych	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycia/amortyzacja	aktualizacja wart.	przemieszczenie wew.	sprzedaż	likwidacja	aktualizacja wart.	przemieszczenie wew.	
I. Wartości niematerialne i prawne	wart. pocz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	wart. pocz.									0,00
	umorzenie									0,00
2. Wartość firmy	wart. pocz.									0,00
	umorzenie									0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	wart. pocz.									0,00
	umorzenie									0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	wart. pocz.	4 742,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 742,21
	umorzenie	4 742,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 742,21
1 Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	wart. pocz.									0,00
	umorzenie									0,00
2 Budynki i budowle	wart. pocz.									0,00
	umorzenie									0,00
3 Urządzenia techniczne i maszyny	wart. pocz.									0,00
	umorzenie									0,00
4 Środki transportowe	wart. pocz.									0,00
	umorzenie									0,00
5 Inne środki trwałe	wart. pocz.	4 742,21								4 742,21
	umorzenie	4 742,21								4 742,21
III. Inwestycje długoterminowe	wart. pocz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	wart. pocz.									0,00
	umorzenie									0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	wart. pocz.									0,00
	umorzenie									0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	wart. pocz.									0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	wart. pocz.									0,00

1.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00			0,00
III. Inwestycje długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00
b) długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00			0,00

1.3. Należności

a) Należności długoterminowe

Wyszczególnienie	Od jednostek powiązanych	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Od pozostałych jednostek	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO				
BO Początek roku (01.01.2018):	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
BZ Koniec roku (31.12.2018):	0,00	0,00	0,00	0,00
ODPISY AKTUALIZUJĄCE				
BO Początek roku (01.01.2018):	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
BZ Koniec roku (31.12.2018):	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ NETTO				
BO Początek roku (01.01.2018):	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ Koniec roku (31.12.2018):	0,00	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe za rok 2019
Polskie Stacje Narciarskie i Turystyczne

b) Należności krótkoterminowe wg okresów zalegania

Należności	Przedział czasowy					Razem
	przed terminem wymagalności	przeterninowane od 0 do 90 dni	przeterninowane od 91 do 180 dni	przeterninowane od 181 do 360 dni	przeterninowane powyżej 361 dni	
Od jednostek powiązanych						
Należności z tytułu dostaw i usług - brutto						0,00
Odписы aktualizujące						0,00
Należności z tytułu dostaw i usług - netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
Należności z tytułu dostaw i usług - brutto						0,00
Odписы aktualizujące						0,00
Należności z tytułu dostaw i usług - netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek						
Należności z tytułu dostaw i usług - brutto	195,06	12 717,48	9 088,50	27 665,90	14 036,22	63 703,16
Odписы aktualizujące						0,00
Należności z tytułu dostaw i usług - netto	195,06	12 717,48	9 088,50	27 665,90	14 036,22	63 703,16
Od jednostek powiązanych						
Należności inne - brutto						0,00
Odписы aktualizujące						0,00
Należności inne - netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
Należności inne - brutto						0,00
Odписы aktualizujące						0,00
Należności inne - netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek						
Należności inne - brutto						0,00
Odписы aktualizujące						0,00
Należności inne - netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności dochodzone na drodze sądowej - brutto						0,00
Odписы aktualizujące						0,00
Należności dochodzone na drodze sądowej - netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących wartość należności od 01-01-2019 do 31-12-2019

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące na należności:			Razem
	Należności z tytułu dostaw i usług	dochodzonych na drodze sądowej	Pozostałe należności	
1. Wartość odpisów aktualizujących na 01.01.2019r. (BO)				0,00
2. Zwiększenia	10 513,05	0,00	0,00	10 513,05
a) utworzenie	10 513,05			10 513,05
3. Zmniejszenia	10 513,05	0,00	0,00	10 513,05
a) wykorzystanie	10 513,05			10 513,05
b) rozwiązanie				0,00
c) pozostałe				0,00
4. Wartość odpisów aktualizujących na 31.12.2019r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. Inwestycje krótkoterminowe

1.4.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterm. aktywa finansowe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
BO 01.01.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych					0,00
- od pozostałych jednostek					0,00
Zwiększenia, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych					0,00
- od pozostałych jednostek					0,00
Zmniejszenia, tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych					0,00
- od pozostałych jednostek					0,00
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
BO 01.01.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych					0,00
- od pozostałych jednostek					0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych					0,00
- od pozostałych jednostek					0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych					0,00
- od pozostałych jednostek					0,00
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ NETTO					
BO 01.01.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.5 Środki pieniężne i inne aktywa wycenione na 31 grudnia 2019 r.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	Waluta	Kwota w walucie	Kwota w PLN
Kasa	PLN	329,34	329,34
Środki pieniężne na rachunkach bankowych PLN	PLN	61 576,04	61 576,04
Środki pieniężne na rachunkach bankowych EUR	EUR	4 499,25	19 160,06
Środki pieniężne na rachunkach bankowych USD	USD	0,00	0,00
Lokaty krótkoterminowe	PLN	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	PLN	0,00	0,00
Razem			81 065,44

1.6 Inne inwestycje krótkoterminowe

1.7 Rozliczenia międzyokresowe oraz przychody przyszłych okresów:

Wyszczególnienie	BO 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2019
1. Rozliczenia międzyokresowe czynne, w tym:	283,22	2 015,00	834,63	1 463,59
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- opłaty leasingowe				0,00
- ubezpieczenie				0,00
- inne				0,00
b) krótkoterminowe	283,22	2 015,00	834,63	1 463,59
- licencje	143,95	350,00	464,78	29,17
- domeny	139,27	1 665,00	369,85	1 434,42
- ubezpieczenia				0,00
- prenumeraty				0,00
- pozostałe				0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe bierne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa na zaległe urlopy dot. roku sprawozdawczego				0,00
- rezerwa na planowane nagrody jubileuszowe i odprawy				0,00
- rezerwa na planowane większe remonty				0,00
- pozostałe				0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- dostawy wykonane, lecz nie zafakturowane				0,00
- rezerwa na składki ubezpieczeniowe, (nie będące zobowiązaniami)				0,00
- rezerwa na zaległe urlopy dot. roku sprawozdawczego				0,00
- rezerwa na planowane nagrody jubileuszowe i odprawy				0,00
- rezerwa na planowane większe remonty				0,00
- pozostałe				0,00
3. Przychody przyszłych okresów – razem, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- ujemna wartość firmy				0,00
- różnice z wyceny aportu				0,00
- wpływ dotacji, subwencji, dopłat itp. do inwest. i prac rozwojowych				0,00
- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych				0,00
- pozostałe				0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- różnice z wyceny aportu				0,00
- wpływ dotacji, subwencji, dopłat itp. do inwest. i prac rozwojowych				0,00
- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych				0,00
- pozostałe				0,00

2 Kapitały własne – fundusz statutowy i wynik finansowy

2.1 Stan kapitałów (funduszy) własnych

Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz) statutowy	Zysk/strata z lat ubiegłych	Zysk/strata netto	Razem kapitały (fundusze) własne
Stan na początek okresu (BO 01.01.2019)	0,00	99 044,76	48 772,78	147 817,54
Zwiększenia:	0,00	48 772,78	-48 772,78	0,00
wniesienie kapitału				0,00
agio				0,00
dopłaty				0,00
podział zysku				0,00
zysk roku bieżącego				0,00
inne	0,00	48 772,78	-48 772,78	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	17 950,75	17 950,75
podział zysku/pokrycie straty				0,00
zwrot dopłat				0,00
dywidendy				0,00
strata roku bieżącego			17 950,75	17 950,75
inne				0,00
Stan na koniec okresu (BZ 31.12.2019)	0,00	147 817,54	-17 950,75	129 866,79

3. Zobowiązania

3.1 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki według stanu na 31.12.2019 (BZ)

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na:	
		pierwszy dzień roku obrotowego	ostatni dzień roku obrotowego
OGÓŁEM, w tym:		0,00	0,00
1	hipotecznie	0,00	0,00
2	zastaw	0,00	0,00
3	z tyt. ustanowienia sekwestru	0,00	0,00
4	inne	0,00	0,00

3.2 Zobowiązania warunkowe na 31.12.2019, w tym również udzielone przez Jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe – nie wystąpiły.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
			z tytułu utworzenia rezerwy	z tytułu powstania zobowiązania	razem		
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
– udzielone gwarancje i poręczenia					0,00	0,00	
– kaucje i wadia					0,00	0,00	
– indos weksli					0,00	0,00	
– zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy					0,00	0,00	
– nieznanne roszczenia wierzycieli					0,00	0,00	
– inne					0,00	0,00	
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
– udzielone gwarancje i poręczenia					0,00	0,00	
– kaucje i wadia					0,00	0,00	
– indos weksli					0,00	0,00	
– zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy					0,00	0,00	
– nieznanne roszczenia wierzycieli					0,00	0,00	
– inne					0,00	0,00	
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń					0,00	0,00	
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

3.3 Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Przedział czasowy				
	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
1. Wartość zobowiązań długoterminowych na 01.01.2019 r. (BO) w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1. Wobec jednostek powiązanych					0,00
1.2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					0,00
1.3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) pożyczki					0,00
b) kredyty bankowe					0,00
c) emisja dłużnych papierów wartościowych					0,00
d) inne zobowiązania finansowe					0,00
e) pozostałe					0,00
2. Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Wobec jednostek powiązanych					0,00
2.2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					0,00
2.3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) pożyczki					0,00
b) kredyty bankowe					0,00
c) emisja dłużnych papierów wartościowych					0,00
d) inne zobowiązania finansowe					0,00
e) pozostałe					0,00
3. Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Wobec jednostek powiązanych					0,00
3.2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					0,00
3.3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) pożyczki					0,00
b) kredyty bankowe					0,00
c) emisja dłużnych papierów wartościowych					0,00
d) inne zobowiązania finansowe					0,00
e) pozostałe					0,00
4. Wartość zobowiązań długoterminowych na 31.12.2019 r. (BZ), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4) Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych oraz informacja o strukturze poniesionych kosztów

Struktura przychodów stowarzyszenia	Ubiegły rok obrotowy 2018 r.	Rok obrotowy 2019	Struktura Kosztów stowarzyszenia	2018	2019
1 Przychody nieodpłatnej działalności statutowej	13 904,96	12 910,00	1.Koszty nieodpłatnej działalności statutowej	0	0
A. Składki członkowskie	13 904,96	12 910,00	A.Realizacja działalności	0	0
B.Dotacja "Bezpieczny Stok"			B.Realizacja projektu "Bezpieczny Stok"		
2. Odpłatna działalność statutowa	337 303,76	362 572,15	2. Koszty odpłatnej działalności statutowej	294621,12	382233,64
A. Konferencja	124 189,77	144 458,14	A.Konferencja	208714,89	148985,51
B. Marketing	201 113,99	205 814,01	B.Akcja Bezpieczny Stok	12013,51	28219,45
C. Akcja Bezpieczny Stok	12 000,00	12 300,00	C.Koszty administracyjne	73892,72	205028,68
D.Pozostała Działalność statutowa			D.Pozostała działalność statutowa		
3. Pozostałe przychody operacyjne	431,84	12,19	3.Pozostałe koszty operacyjne	8242,88	10768,3
4 Przychody finansowe	0,00	0,00	4 Koszty finansowe	3,78	443,15
OGÓLEM PRZYCHODY I ZYSKI	351 640,56	375 494,34	Ogółem koszty i straty	302867,78	393445,09

1. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) księgowego brutto - przedstawiono w załączniku nr 1 Syntetyczne zestawienie danych dla celów ustalenia podatku dochodowego przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Treść	Znak	Kwota
	Zysk (strata) brutto		-17 950,75
1	Przychody zwolnione z opodatkowania - TRWAŁE	-	-26 327,85
2	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym - PRZEJŚCIOWE	-	0,00
3	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	+	0,00
	Razem przychód nieuznany(-) / uznany(+) za podatki		-26 327,85
4	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym - TRWAŁE	-	-43 817,42
5	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym - PRZEJŚCIOWE	-	-7 103,16
6	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	+	6 641,98
	Razem koszt nieuznany(-) / uznany(+) za koszt uzyskania przychodu		-44 278,60
7	Zysk kapitałowy podatkowy		0,00
8	Strata kapitałowa		0,00
9	Podstawa opodatkowania dochodu z innych źródeł przychodów : zysk	=	0,00
10	Podstawa opodatkowania dochodu z innych źródeł przychodów: strata	=	0,00
11	Odliczenia -doliczenia od-do podstawy opodatkowania z innych źródeł przychodów itp. - razem w tym:	-	0,00
		+	0,00
	a) strata z lat ubiegłych	-	
	b) ulgi z tyt. inwestycji	-	
	c) darowizny na cele społecznie użyteczne	-	
	d) przeznaczenie dochodu na cele statutowe	-	
	e) inne korekty podstawy opodatkowania	-	
		+	
12	Podstawa opodatkowania dochodu z innych źródeł przychodów netto (strata)	=	0,00
13	Podstawa opodatkowania dochodu: z zysk z kapitałowych	=	0,00
14	Podstawa opodatkowania dochodu: strata z zysk z kapitałowych	=	0,00
15	Odliczenia od podstawy opodatkowania z zysków kapitałowych itp. - razem w tym:	-	0,00
		+	0,00
	a) strata z lat ubiegłych	-	
	b) inne	-	
	e) inne korekty podstawy opodatkowania	-	
		+	
16	Podstawa opodatkowania z zysków kapitałowych netto (strata)	=	0,00
17	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	=	0,00
18	Podatek dochodowy (9 %)	=	0,00

III INFORMACJE RÓŻNE:

1. Informacja o kursach przyjętych do wyceny poszczególnych pozycji bilansu i rachunku zysków i strat

Inwestycje, należności od odbiorców, środki pieniężne oraz zobowiązania wyrażone w walutach obcych zostały na dzień bilansowy wycenione według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Waluta	Kurs na 31.12.2019	Kurs na 31.12.2018
EUR	4,2585	4,3000

Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat wyrażone w walutach obcych wyceniono po obowiązującym na dzień poprzedzający dzień przeprowadzenia operacji średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

2. Informacje o umowach nieuwzględnionych w bilansie

W ciągu roku obrotowego oraz w okresie do dnia sporządzenia sprawozdania nie zostały zawarte umowy, które jednostkowo wywierałyby znaczący wpływ na sytuację finansową jednostki.

3. Wynagrodzenia, łącznie wynagrodzeniem z zysku i udziałem w dywidendach, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych w roku obrotowym:

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota w roku z tytułu:		Razem
		wynagrodzeń	dywidend oraz udziału w zysku	
1	Członkowie Zarządu	0,00	0,00	0,00
2	Członkowie Rady Nadzorczej	0,00	0,00	0,00

4. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Rodzaj zdarzenia	Wpływ na wartość sumy bilansowej
Razem	

5. Uszczegółowienie wprowadzonych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości.

Nie dotyczy.

6. Dodatkowe informacje i objaśnienia w zakresie instrumentów finansowych

a) Informacje o pochodnych instrumentach finansowych

Grupa pochodnych instrumentów finansowych	Wartość godziwa	Rodzaj i charakterystyka
kontrakty forward		
kontrakty futures		
opcje		
kontrakty swap		

- b) Informacje o długoterminowych aktywach finansowych, wykazywanych w sprawozdaniu finansowym w wartości bilansowej przekraczającej ich wartość godziwą

Składnik aktywa	Wartość bilansowa	Wartość godziwa	Przyczyna niedokonania odpisów aktualizujących wartość bilansową

- 7 Dodatkowe informacje w przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuacji działalności przez jednostkę - nie dotyczy
- 8 Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki - nie wystąpiły
9. Stowarzyszenie nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.
10. Jednostka nie prowadzi działalności gospodarczej i nie podlega wpisowi do rejestru przedsiębiorców w Krajowym Rejestrze Sądowym.

VII. ZAŁĄCZNIKI:

- Nr 1 Informacje szczegółowe o różnicach między przychodami i kosztami księgowymi a zaliczonymi do podatkowych (do pkt. II.7) - dot. osób prawnych

Sporządzono w Katowicach dnia 26.05.2020 r.

Załącznik nr 1

**INFORMACJE SZCZEGÓLWE O RÓŻNICACH MIĘDZY PRZYCHODAMI A KOSZTAMI KSIĘGOWYMI UZNANYMI ZA
PODATKOWE - dla osób prawnych**
(do pkt. II.7 INFORMACJI DODATKOWEJ)

L.p.	Treść	Kwota
I.	Różnice między przychodami księgowymi a podatkowymi:	-26 327,85
1	Minus przychody księgowe zwolnione z opodatkowania - TRWAŁE	26 327,85
	przychody za okres bezodsetkowy	
	sprzedaż przychód podatkowy	
	dodatnie różnice kursowe niezrealizowane	1,16
	przychody z dotacji/grantów - wpłacona	
	dotacja PARP/granty - przychody pokrywające poniesione koszty	
	zaokrąglenia	0,06
	składki członkowskie	12 910,00
	przychody przekazane na cele statutowe	13 416,63
	inne przychody	
	inne przychody	
	inne przychody	
2	Minus przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym - PRZEJŚCIOWE	0,00
	różnice kursowe z wyceny bilansowej roku	
	odsetki należne niezapłacone	
	odszkodowanie przyznane za opóźnienie terminów	
	aktualizacja należności - rozwiązane odpisy	
	należne, niezapłacone dofinansowanie PFRON	
	inne przychody	
	inne przychody	
	inne przychody	
	inne przychody	
	inne przychody	
	inne przychody	
	inne przychody	
3	Plus przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00
	dodatnie różnice kursowe z wyceny 31.12.	
	odsetki należne zapłacone z poprzedniego okresu	
	odszkodowanie wpłacone	
	należne, niezapłacone dofinansowanie PFRON	
	inne przychody	
	inne przychody	
	inne przychody	
	inne przychody	
II.	Minus przychody kapitałowe	0,00
	inne przychody	
	inne przychody	
	inne przychody	

III.	Różnice między kosztami księgowymi a podatkowymi operacyjnymi:	-44 278,60
1	Minus koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym - TRWAŁE	43 817,42
	grzywny i kary pieniężne, orzeczone w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetki od tych grzywien i kar	
	ujemne różnice kursowe niezrealizowane	396,04
	darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem dokonywanych między spółkami tworzącymi podatkową grupę kapitałową	
	ubezpieczenie dla samochodu o wartości powyżej 20 000 EUR	
	reprezentacja	
	nie zaliczane do kosztów podatkowo uzasadnionych odpisy i wpłaty na fundusze, tworzone przez podatnika	
	odsetki zapłacone niepodatkowo- cienka kapitalizacja	
	wierzytelności, odpisane jako przedawnione	10 513,05
	odpisy aktualizujące należności - niewierzytelnione	
	amortyzacja podatkowa od zlikwidowanych środków trwałych	
	koszty projektu sfinansowane dotacją/grantem	
	składki członkowskie nieobowiązkowe	
	koszty poniesione - bilansowo RM	
	naliczone lecz nie zapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym - również od kredytów i pożyczek	
	koszty egzekucyjne, związane z niewykonaniem zobowiązań	
	naliczone lecz nie uregulowane albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym - również od kredytów i pożyczek	
	wypłaty na rzecz PFRON	
	niezaliczone do kosztów podatkowo uzasadnionych wydatki, ponieszone na rzecz udziałowców (akcjonariuszy) nie będących pracownikami oraz na rzecz osób ubezpieczonych w skład grupowy stanowiących	
	niezaliczany do kosztów podatkowo uzasadnionych podatek VAT	
	odpisy z tytułu zużycia środków trwałych w części odliczonej od podstawy opodatkowania lub zwróconej podatnikowi	
	straty, powstałe w wyniku utraty lub likwidacji nieubezpieczonych samochodów oraz kosztów ich remontów powypadkowych	
	przekraczające limit wydatku z tytułu kosztów utrzymania dla potrzeb działalności gospodarczej samorządów usubstancyjnych, nie stanowiących składników majątku podatnika	
	inne stałe koszty niepodatkowe	32 908,33
	inne stałe koszty niepodatkowe	
2	Minus koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym - PRZEJŚCIOWE	7 103,16
	różnice kursowe z wyceny na 31.12. z roku bieżącego	
	rezerwy utworzone	
	nie zapłacone wynagrodzenia	5 100,00
	nie zapłacony ZUS	1 541,98
	delegacje nie zapłacone	461,18
	inne koszty przejściowe	
	inne koszty przejściowe	
3	Plus koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	6 641,98
	różnice kursowe z wyceny na 31.12. z roku bieżącego	
	rezerwy rozwiązane	
	zapłacone wynagrodzenia , ZFŚS	5 100,00
	zapłacony ZUS	1 541,98
	odsetki należne zapłacone	
	inne koszty przejściowe	
	inne koszty przejściowe	
IV.	Minus podatkowe koszty kapitałowe	0,00
	zapłacone odsetki	
	inne koszty	
	inne koszty	
	inne koszty	