

## IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia



### I. WYJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości nabycia przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

- a) Wartość brutto środków trwałych - na 31.12.2017 r. Stowarzyszenie nie posiadało środków trwałych.
- b) Umorzenie środków trwałych - nie występują.
- c) Wartości niematerialne i prawne – na 31.12.2017 r. Stowarzyszenie nie posiadało wartości niematerialnych i prawnych .
- d) Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – nie występują.

2. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W 2017 r. Stowarzyszenie nie tworzyło rezerw.

3. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i staniu na koniec roku obrotowego.

W 2017 r. Stowarzyszenie nie tworzyło odpisów aktualizujących wartość należności.

4. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidzianym umową, okresie spłaty:

- do 1 roku,
- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 lat do 5 lat,
- powyżej 5 lat.

W Stowarzyszeniu na 31.12.2017 r. nie występują zobowiązania o przewidzianym umową okresie spłaty powyżej roku, powyżej 3 do 5 lat oraz powyżej 5 lat.

Na dzień 31.12.2017 r. w Stowarzyszeniu występują tylko zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 99.381,01 zł, w tym :

zobowiązania z tytułu dostaw i usług kwota 81 569,01 zł  
 zobowiązania budżetowe z tytułu podatku VAT 17 812,00 zł

5. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Na dzień 31.12.2017 w Stowarzyszeniu nie występują rozliczenia ..... poczta .....

## II. WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług.

W 2017 roku Stowarzyszenie poniosło zysk z działalności statutowej oraz zysk z działalności gospodarczej na terenie Polski.



<b>I. Przychody z działalności statutowej –nieodpłatnej 2017 r.</b>		<b>367 555 ,81</b>
<b>w tym:</b>		
1	składki członkowskie	7 550,00
2	darowizny -puszka kwestarska	9 650,00
3	darowizny wpłaty na konto bankowe	160 862,60
4	darowizny wpłaty gotówka	43 800,00
5	darowizny rzeczowe	12 353,80
6	przychody z aukcji charytatywnych	93 500,00
7	wpłaty z przekazania 1% podatku	39 839,41
<b>II.</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>0,44</b>
<b>III.</b>	<b>Odsetki od środków na koncie bankowym</b>	<b>2,04</b>

<b>II. Przychody z działalności gospodarczej 2017 r.</b>		<b>119 679,59</b>
<b>w tym:</b>		
1	przychody w usług reklamowych –dział. gospodarcza	109 499,11
2	Sprzedaż biletów na organizowane spotkania-dział. gospodarcza	3 203,25
3	Sprzedaż gadżetów- kubeczki , talerze, inne –dział. gospodarcza	6 977,23



**Koszty działalności statutowej i działalności gospodarczej  
Stowarzyszenia w 2017 r.**

<b>I. Koszty działalności statutowej - nieodpłatnej w 2017 r.</b>		<b>272 573,90</b>
<b>w tym:</b>		
1	zakup sprzętu przekazanego przez Stowarzyszenie , w tym	<b>84 303,29</b>
	sprzęt medyczny	40 294,80
	Sprzęt medyczny finansowany z 1%	12 261,70
	Sprzęt rehabilitacyjny	31 746,79
2	Wartość rzeczy przekazanych na aukcje charytatywne	<b>2 528,80</b>
3	koszty administracyjne, w tym :	<b>22 346,90</b>
	materiały (biurowe, statuetki, banery, karty identyfikacyjne, upominki reklamowe )	11 791,91
	usługi (najem, księgowość, gastronomiczne, pocztowe)	10 365,99
	prowizje bankowe	189,00
4	Podatki i opłaty sądowe	<b>840,00</b>
5	Koszty organizacji spotkań charytatywnych	<b>162 554,91</b>
<b>II.</b>	<b>Odsetki zapłacone-budżet</b>	<b>11,00</b>

<b>Koszty działalności gospodarczej –odpłatnej w 2017 r.</b>		<b>65 722,82</b>
<b>w tym:</b>		
1	Koszty materiałów	0,00
2	Koszty usług	61 372,32
3	Podatek VAT	983,40
4	Wartość w cenie zakupu sprzedanych gadżetów	3 367,10

**Wynik z działalności statutowej 2017 r.**

Rachunek zysków i strat za 2017 wykazuje nadwyżkę przychodów statutowych nad kosztami statutowymi

Przychody statutowe	367.555,81 zł
Koszty statutowe	272.581,90 zł
Zysk	94.973,91 zł
Podatek CIT od zapłaconych odsetek budżetowych	2,00 zł

Kwota nadwyżki po uwzględnieniu podatku 94.971,39 zł

## Wynik z działalności gospodarczej 2017 r.

Rachunek zysków i strat za 2017 rok wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami z działalności gospodarczej:

Przychody z działalności gospodarczej	119.679,59 zł
Koszty działalności gospodarczej	65.722,82 zł
Zysk brutto	53.956,77 zł
Podatek dochodowy	0,00 zł

Kwota nadwyżki z działalności gospodarczej 53.956,77 zł

Zysk z działalności gospodarczej w kwocie 53 956,77 zł zostaje przekazany w całości na działalność statutową Stowarzyszenia.

2. Stowarzyszenie w 2017 r. nie tworzyło odpisów aktualizujących środki trwałe.
3. Stowarzyszenie w 2017 r. nie tworzyło odpisów aktualizujących wartości zapasów.
4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego – zysku brutto.

Przychody CIT8 2017	487 237,88
Koszty CIT8 2017	338 307,72
w tym :koszty działalności stowarzyszenia	338 296,72
kwota zapłaconych odsetek do budżetu	11,00
Dochód CIT8 2017	148 930,16
Dochód zwolniony z podatku przeznaczony na cele statutowe	148 919,16

5. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz kosztach rodzajowych.

Stowarzyszenie nie sporządzało rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

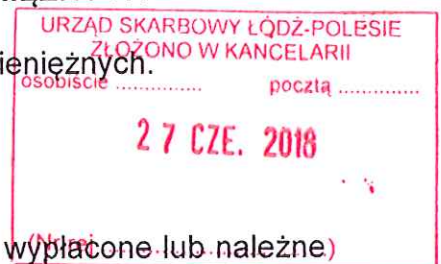
6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.  
W roku obrotowym 2017 Stowarzyszenie nie poniosło kosztów na wytworzenie środków trwałych w budowie.



7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.  
W roku obrotowym 2017 Stowarzyszenie nie poniosło nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.
8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.  
W roku obrotowym 2017 w Stowarzyszeniu nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.
9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.  
W roku obrotowym 2017 w Stowarzyszeniu nie wystąpił podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

### III. WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Stowarzyszenie nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.



### IV. INFORMACJE O:

1. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne) osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących Stowarzyszenie.

W roku obrotowym 2017 Stowarzyszenie nie wypłaciło wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład jego organów zarządzających, nadzorujących, administrujących. Nie wystąpiły również wynagrodzenia należne.

W 2017 r. Stowarzyszenie nie zatrudniało pracowników.

2. Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

W roku obrotowym 2017 Stowarzyszenie nie wypłaciło i nie wystąpiły należne wynagrodzenia dla biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Łódź, dn.31.03.2018 r.

**CEDEPE Sp. z o.o.**  
Spółka Komandytowo-Akcyjna  
01-066 Warszawa, ul. Burakowska 5/7  
Nr KRS 0000431131  
NIP 5272683151 REGON 146281193

Prezes Zarządu  
Witold Zarędzowski

Imię, nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art.52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Przyjaciele Świata  Stowarzyszenie "Przyjaciele Świata"  
90-625 Łódź, ul. Żeromskiego 53  
NIP 947-196-46-76 REGON 100738263  
KRS 0000335056  
BOŚ 76154012452056480781480001  
www.przyjacieleswiata.pl  
Kierownik Jednostki