

INFORMACJA DODATKOWA
ZAŁĄCZNIK DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
FEDERACJI ZIELONYCH „G A J A”
SZCZECIN 2005 ROK

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyna ich zmian w stosunku do roku poprzedniego według poszczególnych pozycji aktywów i pasywów.

- A. Wartości niematerialne i prawne wyceniono i wykazano w bilansie w cenach nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Federacja użytkuje program komputerowy całkowicie umorzony.
- B. Środki trwałe wyceniono i wykazano w bilansie w cenach nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.
- C. Pozostałe pasywa i aktywa wyceniono w kwotach wymagalnej zapłaty lub jako wynikające z dokumentacji źródłowej; nie stosowano zasady ostrożnej wyceny z uwagi na brak takiej potrzeby.

2. Nie dokonywano zmian wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Wartość brutto i stan środków trwałych.

Wyszczególnienie wg Pozycji bilansowych	Wartość na Początek roku 2005	Zwiększenia z Tytułu inwestycji	Zmniejszenia Wartości Początkowej	Stan na koniec Roku 2005
1. Sprzęt grupy 3-6 KRS	21.949,03		0,00	21.949,03
2. Pozostałe środki trwałe	10.891,61		0,00	10.891,61
RAZEM:	32.840,64		0,00	32.840,64

Umorzenie środków trwałych.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Umorzenie na Początek roku 2005	Zwiększenie Umorzenia	Zmniejszenie Umorzenia	Stan na Koniec 2005
1. Sprzęt Komputerowy	21031,45	0	0,00	21.031,45
Pozostałe środki trwałe	8787,11	3022,08		11809,09
RAZEM:	17.350,04	3022,08	0,00	32 840,64

2.a W ewidencji wartości niematerialnych i prawnych znajduje się w użytkowaniu całkowicie umorzony program komputerowy o początkowej wartości 390,40 PLN.

3. Federacja nie posiada gruntów własnych ani też w użytkowaniu wieczystym, Federacja GAJA dzierżawi od Agencji Nieruchomości Rolnych 27 ha łąk .

4. Struktura zrealizowanych przychodów przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Przychody za rok :			
	2004		2005	
	Kwota	%	Kwota	%
Przychody razem:		100,00	1 090 382,85	100,00
Z tego:	634.265,51			
1. Przychody z działalności statutowej	626.707,74	98,81	1 085794,74	99,58
Inne przychody statutowe	626.707,74			
W tym:				
1) Dotacje	320.107,17		1 081 247,68	
2) Subwencje				
3) Pożytek publiczny			3 947,06	
4) Pozostałe przychody	306.600,57		600,00	
2. Przychody finansowe				
3. Zyski nadzwyczajne	7 557,77	1,19	4 588,11	0,42

W 2005 roku otrzymano 500,00 złotych z tytułu składek członkowskich.

Wynik finansowy netto roku poprzedniego stanowił przychody w roku następnym i tak odpowiednio:

W 1997 roku inne przychody statutowe w kwocie 17.492,80 stanowiły wynik finansowy roku poprzedniego,; w 1998 roku kwota ta wyniosła 14.702,17,;

w 1999 roku 41 336,89 złotych,;

w 2000 roku 848,43 złotych,;

w 2001 roku 109 922,80 złotych

w 2002 roku 106 063,61 złotych,

w 2003 roku 213 833,98 złotych;

w roku 2004 306 598,36 złotych,

a w 2005 roku 248 799,08 złotych.

Stowarzyszenie Federacja Zielonych GAJA nie prowadziło w 2005 roku odpłatnej działalności pożytku publicznego.

W 2005 roku dokonano odpisu aktualizacyjnego w rozliczeniu z Polską Zieloną Siecią z Krakowa na łączną kwotę 23 316,52 zł. Odpisu tego dokonano w związku z ustaleniem prawidłowego stanu należności z powyższym Stowarzyszeniem. Nieprawidłowości w saldzie powstały w latach 2002, 2003 oraz 2004, poprzez nieprecyzyjne określenie dokonywanych przelewów przez PZS (raz PZS wskazywał w przelewie zapłatę za rachunek, innym razem dokonywał przelewu jako Bank Watch). Powyższa kwota została błędnie ujęta w przychodach statutowych Federacji w latach 2002-2004, co spowodowało zwiększenie wyniku na owe lata i wobec stwierdzenia błędu w rozliczeniu roku 2005 nastąpiła korekta zapisu poprzez dokonanie odpisu aktualizacyjnego (z jednoczesnym zmniejszeniem wyniku roku 2005).

Struktura kosztów

Wyszczególnienie	Koszty za rok :			
	2004		2005	
	Kwota	%	Kwota	%
Koszty razem:		100,00		100,00
Z tego:	385.388,43		956 372,18	
1. Koszty realizacji zadań statutowych	325.568,49	84,48	867 662,56	90,72
1) Materiały	49.316,66		18 395,51	
2) Usługi obce	113.227,84		160 509,64	
3) Wynagrodzenia z narzutami	111.118,05		187 003,79	
4) pozostałe koszty	23.072,33		417 042,75	
5) Bank Watch	28.833,61		84 710,87	
Koszty administracyjne	59.375,80	15,41	64 325,55	6,73
1) Materiały i energia	7.176,45		2 102,33	
2) Usługi obce	51.010,15		46 573,44	
3) Wynagrodzenia	0,00			
4) Amortyzacja	1.098,00		3 022,08	
5) Pozostałe koszty	91,2		12 627,70	
3. Pozostałe koszty			23 316,52	2,44
4. Koszty finansowe	444,14	0,12	1067,54	0,11
5. Straty nadzwyczajne				

W ciągu roku obrotowego nie zanotowano zmian w funduszu statutowym Federacji.

Federacja nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na swoim majątku nie otrzymywała, ani też nie udzielała gwarancji i poręczeń.

Federacja Zielonych GAJA nie przewiduje zmiany działalności statutowej, ani też nie przewiduje prowadzenia działalności gospodarczej, w dalszym ciągu środki na działalność pozyskiwane będą ze źródeł dotychczasowych.

Wynik finansowy roku 2005 to jest zysk netto w kwocie 133 810,67 PLN Federacja Zielonych GAJA postanawia w całości zaliczyć do przychodów roku 2006 i w całości przeznaczyć na działalność statutową.

Naliczony podatek dochodowy w kwocie 200,00 PLN to jest 19% od zapłaconych odsetek za nieterminowe płatności należności budżetowych i innych w wysokości 1067,54 PLN, w której to części w/w część przychodów nie może być zaliczona do kosztów działalności statutowej.

SZCZECIN dnia 21.04.2006 r.

ZARZĄD FEDERACJI ZIELONYCH

GAJA

Sporządził: Wojciech Jaz