

INFORMACJA DODATKOWA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. AKCEPTACJA STOWARZYSZENIE RODZIN I PRZYJACIÓŁ OSÓB HOMOSEKSUALNYCH, BISEKSUALNYCH I TRASPŁCIOWYCH, 02-796 Warszawa, Wąwozowa 9/69, zarejestrowane w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy pod nr KRS 0000452855 nie prowadzi działalności gospodarczej, prowadzi wyłącznie działalność statutową.
2. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od dnia 1 marca do 31 grudnia 2016 r.
3. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej; Okres działalności stowarzyszenia jest nieograniczony. Bliższe informacje dot. kontynuacji działalności przedstawiono w Sprawozdaniu Zarządu.
4. Przyjęte przez stowarzyszenie zasady wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sporządzenia sprawozdania finansowego są następujące:
 - a) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka nie posiada
 - b) należności długoterminowych, inwestycji długoterminowych, długoterminowych rozliczeń międzyokresowych, zapasów długoterminowych aktywów finansowych jednostka nie posiada.
 - c) należności i zobowiązania wyrażone w złotych wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, wyrażonych w walutach obcych stowarzyszenie nie posiada.
 - d) środki pieniężne wyrażone w złotych wycenia się według ich wartości nominalnej, wyrażonych w walutach obcych stowarzyszenie nie posiada
 - e) kapitały (fundusze) wycenia się według ich wartości nominalnej.
 - f) odpisy aktualizujące należności – w 2016 r. jednostka nie tworzyła odpisów aktualizacyjnych
 - g) rezerwy na należności – jednostka nie tworzyła rezerw na należności.
 - h) stowarzyszenie nie tworzyło rezerwy na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych.
 - i) przychody z działalności statutowej (składki członkowskie i darowizny) ujmowane są w ciągu roku w miesiącu dokonywanych wpłat; stowarzyszenie otrzymało końcową wpłatę z rozliczenia dotacji celowej z funduszy EOG na realizację projektu „Akceptacja Osób LGB w domu i szkole” oraz dotację z Fundacji im. Stefana Batorego innych przychodów stowarzyszenie nie posiada;
 - j) koszty realizacji zadań statutowych i koszty bieżącej działalności stowarzyszenia ujmuje się w miesiącu ponoszenia tych kosztów;
 - k) stowarzyszenie nie posiada rozliczeń międzyokresowych.
5. Stowarzyszenie nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych i zestawienia zmian w kapitale własnym.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

WYJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych: nie odnotowano.
2. Stowarzyszenie nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
3. Stowarzyszenie nie ma zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
4. Stowarzyszenie nie posiada funduszu statutowego.
5. Zarząd rekomenduje podjęcie uchwały przez Walne Zgromadzenie o zatwierdzeniu wyniku netto za 2016 rok w wys. 62.536,01 PLN i przeznaczenie go na cele statutowe oraz kontynuację zadań zadeklarowanych we wniosku do Fundacji im. Stefana Batorego.
6. Stowarzyszenie nie tworzyło rezerw na zobowiązania.
7. Stowarzyszenie nie tworzyło rezerwy na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych.
8. Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań długoterminowych.
9. Stowarzyszenie nie wykazało czynnych rozliczeń międzyokresowych.

AKCEPTACJA STOWARZYSZENIE RODZIN I PRZYJACIÓŁ OSÓB HOMOSEKSUALNYCH,
BISEKSUALNYCH I TRASPŁCIOWYCH
INFORMACJA DODATKOWA - SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2016

10. Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
11. Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań warunkowych.
12. Stowarzyszenie nie wystawiało weksli.

WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura przychodów z działalności statutowej:
 - składki członkowskie- 1.170,00
 - darowizny od osób fizycznych- 2.230,00
 - płatność końcowa dotacja z funduszy EOG – 5.588,68,00
 - dotacja z Fundacji im. Stefana Batorego – 50.000,00
2. Stowarzyszenie nie dokonywało odpisów aktualizujących środki trwałe.
3. Stowarzyszenie nie dokonywało odpisów aktualizujących wartość zapasów.
4. Stowarzyszenie nie wykazało przychodów i kosztów działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania.
5. Stowarzyszenie sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.
6. Stowarzyszenie nie posiada środków trwałych w budowie.
7. Stowarzyszenie nie odnotowała zysków i strat nadzwyczajnych.

OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.
Stowarzyszenie nie zatrudniało pracowników na umowę o pracę.
2. Stowarzyszenie nie wypłacało wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółki za te czynności.
3. Stowarzyszenie nie udziela pożyczek lub świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.
4. Stowarzyszenie nie odnotowało znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym za 2016 rok.
5. Stowarzyszenie nie odnotowało znaczących zdarzeń, które wystąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym za 2016 rok
6. Stowarzyszenie nie dokonywało zmian polityki rachunkowości oraz zmian sporządzania sprawozdania finansowego, które wywarłyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.
7. Stowarzyszenie nie prowadziło wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.
8. Stowarzyszenie nie dokonywało transakcji z podmiotami powiązanymi.
9. Na dzień bilansowy stowarzyszenie nie posiada udziałów w innych jednostkach.
10. Stowarzyszenie nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
11. Stowarzyszenie nie łączyło się z innymi jednostkami.
12. Stowarzyszenie nie posiada żadnych innych informacji mogących w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Sporządziła Aneta Dekowska

Warszawa, dn. 11 lutego 2017 r.

.....
Podpisy Członków Zarządu