

Stowarzyszenie SEMPER AVANTI			
Bilans na dzień 30.12.2016			
Pozycja	Treść pozycji	Stan na dzień	
		31.12.2016	31.12.2015r.
AKTYWA			
A	AKTYWA TRWAŁE	5 250,92	5 250,92
I	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	246,00	246,00
II	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	4,92	4,92
III	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE		
IV	INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	5 000,00	5 000,00
V	DŁUGOTERINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		
B	AKTYWA OBROTOWE	2 885 946,54	2 803 850,14
I	ZAPASY		
II	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2 432 606,66	2 364 155,13
III	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	439 346,95	435 850,89
IV	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	13 992,93	3 844,12
Aktywa razem		2 891 197,46	2 809 101,06
PASYWA			
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	348 423,08	245 267,60
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	245 267,60	179 001,85
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy(wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto	103 155,48	66 265,75
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 542 774,38	2 563 833,46
I	Rezerwy na zobowiązania		
II	Zobowiązania długoterminowe		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 542 774,38	2 563 833,46
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM		2 891 197,46	2 809 101,06

Wrocław, 25.03.2017

.....
 podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
 podpis Kierownika jednostki

Informacja dodatkowa i objaśnienia do sprawozdania finansowego Semper Avanti za rok 2016

I. Wyjasnienia do bilansu

- 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający 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.**

Nie występują.

- 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście**

Semper Avanti nie posiada prawa wieczystego użytkowania gruntów, które zgodnie z zapisami znowelizowanej ustawy o racunkowości powinny być wycenione i wykazane w bilansie.

- 3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Semper Avanti nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

- 4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Semper Avanti nie posiada zobowiązań wobec budżetu lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

- 5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych**

Nie dotyczy Semper Avanti.

Fundusz statutowy wynosi 245267,6 zł.

- 6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym**

Nie dotyczy Semper Avanti.

- 7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Za okres 01.01.2016 do 31.12.2016 został wykazany zysk netto w kwocie 103155,48 zł.

Nadwyżka przychodów nad kosztami wynika z charakteru działalności organizacji, która realizuje projekty kilkuletnie, w związku z czym środki przekazane przez grantodawcę w danym roku wykorzystywane są w roku następnym.

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

W roku obrotowym 2016 Semper Avanti nie tworzyło rezerw.

- 9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego**

Nie dotyczy Semper Avanti.

- 10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty**

Semper Avanti nie posiada zobowiązań długoterminowych.

- 11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

Rozliczenia międzyokresowe (krótkoterminowe) wynikają z charakteru działalności organizacji. Są to środki przyznane na realizację projektów, wykorzystane ww. celu a nieprzekazane przez grantodawcę z uwagi na trwającą weryfikację poniesionych kosztów (końcowe rozliczenia projektów).

Rozliczenia międzyokresowe wynoszą 13992,93zł.

- 12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)**

Nie dotyczy Semper Avanti.

- 13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych**

W 2016 r. nie wystąpiły.

II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa przychodów Semper Avanti

Przychody z działalności nieodpłatnej (dotacje): 2 815.174,24 zł.

Przychody z działalności odpłatnej: 278.363,77 zł.

Pozostałe przychody: 28.433,20 zł.

[w tym darowizny]: 18.774,27 zł.

RAZEM:

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W roku obrotowym 2016 nie wystąpiły okoliczności, które spowodowałyby konieczność dokonania odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy Semper Avanti.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku obrotowym 2016 nie miały miejsca przypadki ograniczenia lub zaniechania działalności; nie przewiduje się tego w przyszłym roku obrotowym.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Koszty statutowe (realizacji zadań statutowych): 2 622.002,10 zł.

Koszty administracyjne: 5.713,23 zł.

6. Informacje o kosztach rodzajowych

Jednostka sporządza RziS w wariantcie porównawczym.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Nie dotyczy Semper Avanti.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Semper Avanti nie poniosło w 2016 r. oraz nie planowało nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

W roku obrotowym 2016 nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

III. Przyływy środków pieniężnych

Semper Avanti nie sporządza sprawozdania przepływu środków pieniężnych.

IV. objaśnienia niektórych zagadnień osobowych

1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Nie dotyczy Stowarzyszenia.

2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

Nie dotyczy Semper Avanti. Wynagrodzenia wypłacane w ramach działalności Stowarzyszenia są kosztami realizowanych projektów.

3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

Nie dotyczy Semper Avanti.

V. Objaśnienia niektórych zdarzeń

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Zdarzenia nie wystąpiły.

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

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

W roku obrotowym 2016 nie dokonano zmian metod wyceny, ani nie zmieniono sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, nie zmieniono kwot wyniku finansowego.

VI. Objaśnienia do grup kapitałowych

Nie dotyczy Semper Avanti.

VII. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy Semper Avanti.

VIII. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

Nie stwierdza się występowania poważnych zagrożeń oraz niepewności co do możliwości kontynuowania działalności Semper Avanti.

X. Inne informacje

Nie stwierdza się innych informacji niż te wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz na wynik finansowy Stowarzyszenia.

Sporządzono:

Wrocław, 25.03. 2017 r.