

BIELSKIE STOWARZYSZENIE ARTYSTYCZNE "TEATR GRODZKI"

Informacja dodatkowa za 2014 r.

a. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Wyszczególnienie	Przyjęte metody wyceny w zasadach (ogółem) rachunkowości
Stoisko trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	Cena nabycia lub koszt wytworzenia, lub wartość początkowa (po zmianach) wyceny wycenionej także z tytułu trwałej utraty wartości
Stoisko trwałe w drodze	Opół kosztów początkowych w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Stoisko trwałe w drodze	Cena (wartość) rynkowa lub cena nabycia zabitego od tego, którego nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej
Stoisko trwałe w drodze	Cena nabycia lub koszt wytworzenia (nie wyższy od ceny ich sprzedaży netto na dzień bilansowy)
Stoisko trwałe w drodze	W kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem odroczonej płatności – koszty utrudnione zgodnie z umową następuje odroczone wydatki aktywów finansowych innych niż stoki, wycenione w oparciu o cenę rynkową (bid-ask) wycenionej godziwej
Stoisko trwałe w drodze	W wartości nominalnej, wątpliwość oszacowania wartości
Stoisko trwałe w drodze	Zwiększona wartość Funduszu Aktywów Zarezerwowane są w momencie przejęcia środków pieniężnych na wyodrębniony fundusz specjalny - fundusz aktywów
Stoisko trwałe w drodze	W porządku prezentacji są: pozostałe wydatki, stanowiąca koszty przychodu roku obrotowego oraz aktywowanie kosztów dołączania w okresach następnych. Aktywa dotyczące dotacji dofinansowania są od wypisania aktywów kosztów pensjonariuszy nad wydatkami w kwocie nie wyższej od otrzymanej do wypisania dotacji

b. Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów - przyczyny i wynik

Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmiany	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
Zmiany wyceny aktywów i pasywów		0,00

c. Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dzień bilansu majątku w składkach handlowych

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota w złotych	Bilansie	Rachunku Wydatków

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzedzających epoki w sprawozdaniu za rok obrotowy:
W okresie 2014 rok nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat poprzedzających

d. Różnice aktywów trwałe - środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przebiegły	Przemniejszenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00					0,00
2. budynki, budowle, instalacje nierozerwalnie związane z gruntem, sprzęt transportowy i inne	6 540 221,22		8 843,00			6 549 064,22
3. urządzenia techniczne, maszyny i inne	1 688 537,03		21 817,00			1 710 354,03
4. środki transportu	548 623,10		32 025,35			580 648,45
5. pozostałe środki trwałe w drodze	0,00					0,00
Razem	9 176 371,35	0,00	62 785,35	0,00	0,00	9 239 144,69

b. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec obrotowego roku (netto)	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)								
2. budynki, lokale i lokality niezynikające	3 583 694,61		688 634,41			4 294 329,02	4 294 329,02	3 595 629,61
3. urządzenia techniczne, maszyny i inne środki trwałe	1 319 629,50		88 755,96			1 408 384,46	1 408 384,46	395 898,51
4. środki transportu	515 725,10		18 393,20			534 118,30	534 118,30	47 509,10
5. środki trwałe w budowie								
Razem	5 419 048,21	0,00	786 783,57			6 204 831,79	6 204 831,79	3 757 331,12

c. Grunty użytkowane wieczysto

Powierzchnia m2	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
Razem	0,00	0,00	0,00

2

d. Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy			
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	2. budynki, lokale i lokality niezynikające	3. urządzenia techniczne, maszyny i inne środki transportu	5. inne środki trwałe
Razem	0,00	0,00	0,00

2

e. Wartości niematerialne i prawne			
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody
1. wartości niematerialne i prawne	101 688,32	0,00	0,00
Razem	101 688,32	0,00	101 688,32

2

f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec obrotowego roku (netto)	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. inne wartości niematerialne i prawne	101 688,32	0,00	0,00		101 688,32	101 688,32	0,00
Razem	101 688,32	0,00	0,00		101 688,32	101 688,32	0,00

2

g. Inwestycje długoterminowe			
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
4. udziały i akcje			
5. inne papiry wartościowe			
6. udziały w spółkach			
7. inne długoterminowe aktywa finansowe			
8. inne długoterminowe inwestycje			
Razem	0,00	0,00	0,00

2

L. Rozliczenia międzyokresowe przychodów			
Typy	stan na		
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg Wyk. 1)	4 357 330,34	3 879 358,65	
Dotransferowane koszty amortyzacji i odpisów aktualizujących na wartość niematerialnych aktywów trwałych	281 054,00	141 039,52	
Bilanso-Biała			
Dotransferowane koszty utworzenia i działalności Wydziału Terapii Zajmawczej	71 685,29	12 638,99	
Programy Konnekt Europejskiej	615 146,75	70 391,41	
Dotransferowane koszty utworzenia i działalności Zakładu Aktywności Zawodowej LAMU	3 193 625,41	2 650 832,63	
Projekt POKL	182 537,21	681 544,85	
Modernizacja siedziby Stowarzyszenia	33 071,65	22 311,25	

f. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Typy	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe kosztów (wyszczególnienie wg Wyk. 2)	105 267,55	38 652,53
dotacje i subwencje, nieobjęte nadcałkowitą bilansową należnością	103 455,02	37 500,00
rozliczne odsetki i inne (kasztyrowe)	1 912,53	1 052,53

2

i. Informacje o spadkach i stratach nadwyżczalnych			
Kategoria	Rok bieżący		Rok ubiegły
Zyski nadwyżczalne - izosowe			
Zyski nadwyżczalne - pozostałe	0,00	0,00	
Straty nadwyżczalne - izosowe			
Straty nadwyżczalne - pozostałe	0,00	0,00	
Suma	0,00	0,00	

2

K. Zatrudnienie i wynagrodzenia	
Wyszczególnienie	Przebieg zatrudnienia w roku 104
Cyblem	104

Wynagrodzenia biurowe za bieżący okres sprawozdania finansowego za 2014 r. wyniosło - 8 000,00 zł netto
 Na wynagrody inne składają świadczone przez Biurowo świadczenia

Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności:

Na dzień sporządzenia dodatkowych informacji i wystąpienia nie są znane żadne zdarzenia oraz nie można określić jakiegokolwiek poziomu ryzyka dotyczącego niepewności co do możliwości kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w ciągu najbliższych 12 miesięcy.

Wynikiem organizacji prowadzącej działalność statutową objętej i nieobjętej podziału

Wynikiem działalności statutowej objętej podziału publicznego: W

Informacja o wynikach wynagrodzeniach powyżej określonego

art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności publicznej wolontariackiej (Dz.U.

Nr 98 z 2013 r. z późn. zm.)

Wyszczególnienie

liczba osób, które przetrwały ww. wynagrodzenie

3 Informacje o strukturze przychodów - zrzędy i wysokać.

a. Przychody z działalności statutowej	6 102 703,44
Szkolenia i inne świadczenia statutowe	12,00
Przychody z działalności statutowej	4 034 446,08
Przychody z działalności statutowej	0,00
Przychody z działalności statutowej	0,00
Pozostałe przychody określone statutem	779 131,79
Przychody z działalności gospodarczej	1 289 113,60

3 b. Pozostałe przychody

Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Przychody z emisji i wykupu papierów wartościowych	0,00
inne	

3 c. Przychody finansowe

Przychody z tytułu odsetek	1 758,72
Odsetki od kredytów i pożyczek bankowych	0,00
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0,00
Przychody z tytułu dywidendy od akcji objętych	0,00
inne przychody finansowe	1 758,72

4 a. Informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej	4 152 448,59
koszty ogólnego zarządu	4 152 448,59
koszty ogólnego zarządu	0,00
koszty ogólnego zarządu	0,00
koszty ogólnego zarządu	0,00
Koszty realizacji działalności statutowej	0,00
koszty ogólnego zarządu	0,00
koszty ogólnego zarządu	0,00
koszty ogólnego zarządu	0,00
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	779 458,79
koszty ogólnego zarządu	779 458,79
koszty ogólnego zarządu	0,00
Koszty działalności gospodarczej	1 034 632,23
koszty ogólnego zarządu	1 034 632,23
koszty ogólnego zarządu	0,00
Koszty ogólnego zarządu	53 917,11

4 b. Pozostałe koszty

wartości netto sprzedanych środków trwałych, niematerialnych i prawnych	0,00
wartości netto z likwidacji środków trwałych, niematerialnych i prawnych	0,00
wartości niematerialnych i prawnych w wyniku przekształceń w jednostkach powiązanych	0,00
wartości niematerialnych i prawnych w wyniku godziwego wycofania się w praktyce	0,00
inne	

C. Koszy finansowe	11 337,22
W tym: wyczerpane udziały i akcje, stanowiących dług i krótkoterminowe aktywa finansowe	
Odstęki od kredytów i pożyczek ogóln. odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	6 763,85
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, ogóln. prowizji od kredytów inwestycyjnych	
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację	
Odstęki i socjalkowe opłaty od środków inwestycyjnych w leasing finansowy	
Różnice kursowe	1573,37
inne koszty finansowe	3 000,00

5 Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	75 989,22	0,00
a. zwiększenia	75 989,22	0,00
- z tytułu		
b. zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty		
2. Stan na koniec okresu obrotowego	90 187,32	0,00

6 Zobowiązania związane z działalnością statutową

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. gwarancje		
2. pozostałe		
3. kaucje i wadła		
4. inne zobowiązania		
Razem	0,00	0,00

Bielsko-Biala, 31.03.2015 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Modlika Dudziak
 Modlika Dudziak

Białski Stowarzyszenie Artystyczne
 SEKRETARZ ZARZĄDU
Magdalena Wojtczak
 Magdalena Wojtczak

CZŁONEK ZARZĄDU
 Bielskiego Stowarzyszenia Artystycznego
 TEATR GRODZKI
Marcin Słonka
 Marcin Słonka

WICEPREZES
 Bielskiego Stowarzyszenia Artystycznego
 TEATR GRODZKI
 Jan Chmiel

CZŁONEK ZARZĄDU
 Bielskiego Stowarzyszenia Artystycznego
 TEATR GRODZKI
Jolanta Kajmowicz-Sopicka
 Jolanta Kajmowicz-Sopicka