

Informacja dodatkowa
Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2018 rok.

BILANS- AKTYWA:

A. AKTYWA TRWAŁE

1. **Wartości niematerialne i prawne**, w szczególności programy komputerowe :

Wartość brutto	-	27.568,89 zł
Dotychczasowe umorzenie	-	27.568,89 zł
Wartość netto w bilansie 2017	-	0,00 zł

2. Pozycja bilansu **rzeczowe aktywa trwałe** w wartości netto **25.970,61 zł**, z tego:

Grupa środków trwałych	Wartość brutto	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto w bilansie 2018
Środki trwałe	356.698,00	330.727,39	25.970,61
Wypożyczenie biura	170.704,83	170.704,83	-
Zbiory biblioteki przyrodniczej	75.642,01	75.642,01	-
Ogółem:	603.044,84	577.074,32	25.970,61

Nazwa środka trwałego	Wartość brutto	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto w bilansie 2018
Tablica dźwiękowa „Odgłosy lasu”- zakup 2016 r.	4.797,00	3.597,75	1.199,25
Mikroskopy – szt. 5 – zakup 2016 r.	5.995,00	2.398,00	3.597,00
Rolety i żaluzje – 34 szt. – zakup 2017 r.	9.968,88	2.159,83	7.809,05
Aparat cyfrowy CANON – zakup 2018r.	5.000,00	332,96	4.667,04
Rolety „Dzień i noc” – zakup 2018 r.	3.860,00	386,18	3.473,82
Lornetki– szt. 20- zakup 2018 r.	5.699,70	475,25	5.224,45
Ogółem:	35.320,58	9.349,97	25.970,61

3. Należności długoterminowe, inwestycje długoterminowe oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie występują.

B. AKTYWA OBROTOWE

4. **Zapasy** – zakupione w 2018 r materiały przeznaczone do zużycia w roku 2019 wynoszą **1.672,30 zł**, z tego:
- Nagrody i gadżety reklamowe na Dzień Dziecka **412,30 zł**
 - Wosk pszczeleli do przeprowadzania zajęć edukacyjnych **1.260,00 zł**
5. **Należności krótkoterminowe** – do 12 miesięcy od jednostek niepowiązanych wynoszą **35.600,00 zł**, z tego:
- Z tytułu dostaw i usług - **35.600,00 zł**
- z tytułu składek członkowskich za 2017i 2018 rok kwota 2.600,00 zł (Gmina Izbica Kujawska, Włocławskie Towarzystwo Naukowe i AEROKLUB Włocławski)
- oraz kwota 33.000,00 zł z tytułu zawartej w 2018 roku umowy z ANWIL S.A na realizację programu „Aktywny i ekologiczny włocławianin szansą dla zrównoważonego rozwoju miasta” w roku 2019.
6. **Inwestycje krótkoterminowe** w środkach pieniężnych wynoszą **104.963,31 zł**, z tego:
- lokata **70.000,00 zł**
 - środki na rachunku bankowym **32.614,96 zł**
 - środki w kasie **2.348,35 zł**
7. **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)** **1.786,33 zł** z tego:
- prenumerata na 2019 rok **712,80 zł**
 - ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne na 2019 rok **1.031,10 zł**
 - domena internetowa WCEE na 2019 rok **42,43 zł**
8. Pozycja „**należne wpłaty na fundusz statutowy**” nie występuje, fundusz statutowy jest opłacony w całości.

BILANS- PASYWA :

A. FUNDUSZ WŁASNY

9. Kapitał podstawowy WCEE stanowi fundusz statutowy:
- | stan na 31.12.2017 r. | stan na 31.12.2018 r. |
|-----------------------|-----------------------|
| 102.673,33 zł | 109.128,24 zł |
- Zwiększenie funduszu wynika z odniesienia na fundusz zysku za 2017 rok w kwocie 6.454,91 zł.
10. Zysk za rok 2018 r w wysokości **4.378,17 zł** proponowany jest do przekazania na zwiększenie funduszu statutowego.

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

11. Włocławskie Centrum Edukacji Ekologicznej nie tworzyło i nie tworzy rezerw na „świadczenia emerytalne i podobne”.
Nie tworzy się rezerw na odroczony podatek dochodowy.
Wykazana w bilansie „**rezerwa na zobowiązania**” w wysokości **12.372,85 zł** dotyczy:

- rezerwy na poniesienie kosztów programu „Aktywny i ekologiczny włocławianin szansą dla zrównoważonego rozwoju miasta” 2.481,36 zł
- rezerwy na koszty następných okresów sprawozdawczych z tytułu zaliczenia w 2018 r całości wartości środków trwałych, tj. aparatu fotograficznego CANON i lornetek, do kosztów programu „Zielone lekcje – zajęcia dla małych i dużych pasjonatów przyrody” 9.891,49 zł

12. **Zobowiązania długoterminowe** nie występują.

13. **Zobowiązania krótkoterminowe** – do 12 miesięcy od jednostek niepowiązanych wynoszą **8.513,29 zł**, z tego:

- Z tytułu dostaw i usług - **1.894,77 zł**
- z tytułu dostaw usług telekomunikacyjnych, dzierżawy i usług informatycznych
- Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń **6.618,51 zł**
- z tytułu składek ZUS – kwota 5.690,51 zł; oraz z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych – kwota 928,00 zł
- Z tytułu wynagrodzeń – różnica - wypłacone w styczniu 2019 r **0,01 zł**

14. **Rozliczenia międzyokresowe** – z tytułu przychodów przyszłych okresów **35.600,00 zł**

z tego:

- II tranza środków z tytułu zawartej w 2018 roku umowy z ANWIL S.A na realizację programu „Aktywny i ekologiczny włocławianin szansą dla zrównoważonego rozwoju miasta” 33.000,00 zł
- należne składki członkowskie za 2017 rok i 2018 rok 2.600,00 zł

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:

A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ:

Ogółem przychody z działalności statutowej wynoszą 344.179,39 zł

15. **Struktura rzeczowa przychodów z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego 175.067,39 zł**

z tego:

- Dotacje i inne środki na działalność statutową 175.067,39 zł

Nazwa programu	Źródło finansowania	Kwota w zł	Rodzaj przychodu
„Ekoinformacja”	WFOŚiGW Toruń	3.000,00	dotacja
„Przyroda Kujaw i Ziemi Dobrzyńskiej”	WFOŚiGW Toruń	2.700,00	dotacja
„Włocławek miasto czyste przyjazne mieszkańcom i środowisku”	WFOŚiGW Toruń	5.487,99	dotacja
„Ekologiczny rok”	WFOŚiGW Toruń	500,00	dotacja
„Zielone lekcje – zajęcia dla małych i dużych pasjonatów przyrody”	WFOŚiGW Toruń	126.779,40	dotacja
„Kropla życia w twoim kranie”	WPWiK Włocławek	5.000,00	darowizna
„Aktywny i ekologiczny włocławianin szansą dla zrównoważonego rozwoju miasta”	ANWIL S.A. Włocławek	20.000,00	Umowa sponsoringu
„Ogród na Pompce – jestem przyjacielem przyrody”	Urząd Miasta Włocławek	11.600,00	Umowa zlecenie
Razem w PLN:		175.067,39	

16. **Struktura rzeczowa przychodów z odpłatnej działalności pożytku publicznego** **25.981,00 zł**

z tego:

- *wpłaty uczestników sphywów* 5.940,00 zł
- *wpłaty za użyczenie sprzętu i z biblioteki* 288,00 zł
- *wpłaty za zajęcia edukacyjne* 19.753,00 zł

17. **Struktura rzeczowa przychodów z pozostałej działalności statutowej** **143.131,00 zł**

z tego:

- *Składki członkowskie* 139.800,00 zł
- *Darowizny pieniężne od osób fizycznych* 3.331,00zł

B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ:

Ogółem koszty działalności statutowej wynoszą **252.657,68 zł**

18. **Struktura rzeczowa kosztów nieodpłatnej działalności pożytku publicznego** **227.241,85 zł**

z tego:

Nazwa programu	Koszt programu – dotacja i inne środki	Koszt programu – wkład własny	Razem koszty programu
„Ekoinformacja”	3.000,00	3.122,05	6.122,05
„Przyroda Kujaw i Ziemi Dobrzyńskiej”	2.700,00	4.864,25	7.564,25
„Włocławek miasto czyste przyjazne mieszkańcom i środowisku”	5.487,99	1.102,40	6.590,39
„Ekologiczny rok”	500,00	2.240,00	2.740,00
„Zielone lekcje – zajęcia dla małych i dużych pasjonatów przyrody”	126.779,40	39.158,24	165.937,64
„Kropla życia w twoim kranie”	5.000,00	2,52	5.002,52
„Aktywny i ekologiczny włocławianin szansą dla zrównoważonego rozwoju miasta”	20.000,00	1.845,00	21.845,00
„Ogród na Pompce – jestem przyjacielem przyrody”	11.440,00	-	11.440,00
Razem w PLN:	174.907,39	52.334,46	227.241,85

19. **Struktura rzeczowa kosztów odpłatnej działalności pożytku publicznego** **25.415,83 zł**

z tego:

- *koszt organizacji sphywów* 5.662,83 zł
- *koszty działalności edukacyjnej płatnej* 19.753,00 zł

C. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU:

19.Ogółem koszty ogólnego zarządu wynoszą **87.890,69 zł**

z tego:

Lp.	Rodzaj kosztu	2018	2019
		w zł	w zł
1	wynagrodzenia	57 178,92	53 417,24
2	składki ZUS	9 309,83	9 130,57
3	amortyzacja	5 687,39	5 108,08
4	zakup wyposażenia i książek	2 780,45	4 075,25
5	ubezpieczenia majątkowe i osobowe	4 233,98	3 600,48
6	materiały biurowe i środki czystości	3 510,86	3 719,18
7	usługi obce - transport, szkoleniowe, pralnicze, ochrony mienia i inne	1 873,20	3 144,00
8	zużycie paliwa	2 861,20	2 807,69
9	utrzymanie sprzętu technicznego	3 341,28	2 299,05
10	dzierżawa pomieszczeń	2 250,00	2 000,80
11	usługi remontowe	25 482,90	1 815,58
12	usługi telekomunikacyjne	2 914,55	1 628,46
13	usługi informatyczne	3 467,23	1 261,79
14	delegacje	547,42	1 243,42
15	reklama i reprezentacja	1 129,36	1 047,10
16	usługi pocztowe, kurierskie	652,90	896,70
17	badania lekarskie pracowników		365,50
18	usługi bankowe	314,50	288,50
19	pozostałe - opłaty administracyjne, składki członkowskie, prenumerata i inne	1 356,44	300,90
20	Korekta kosztów		- 10 260,00
21	materiały do prowadzenia zajęć	1 752,21	0,40
	RAZEM:	130 644,62	87 890,69

D. **POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE:**

20. Pozostałe przychody operacyjne 643,20 zł

Z tego:

- Z tytułu opłaty reprograficznej 343,20 zł
- Sprzedaż środka trwałego – kajak jednoosobowy 300,00 zł

21. Pozostałe koszty operacyjne 1.083,71 zł

Z tego:

- Darowizna na rzecz LOP Oddział Włocławek 1.000,00 zł
- Usługi reparycji 83,71 zł

E. PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE:**22. Przychody finansowe 1.187,66 zł**

z tego:

- Odsetki od lokat 494,46 zł
- 1% podatku – darowizna 693,20 zł

Środki finansowe uzyskane z 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych zostały wydatkowane w 2018 roku na cele statutowe , tj. na zakup książek do biblioteki przyrodniczej.

23. Koszty finansowe 0,00 zł**INFORMACJE INNE:**

24. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym. Poniżej struktura kosztów w układzie rodzajowym:

	konto	nazwa	Kwota PLN	
			2017 rok	2018 rok
1	400	amortyzacja	8 889,19	11 982,54
2	401	zużycie materiałów	32 666,09	36 135,11
		materiały biurowe	3 148,31	3 149,07
		środki czystości	2 289,14	898,52
		materiały techniczne	5 296,72	1 829,57
		materiały warsztatowe	18 321,32	26 737,46
		prenumerata	797,40	712,80
		zużycie paliwa	2 813,20	2 807,69
3	402	usługi obce	83 183,38	51 596,23
		usługi transportowe	5 117,39	2 667,34
		usługi remontowe	29 141,88	3 707,63
		najem, dzierżawa	9 343,15	3 500,80
		usługi pocztowe, kurierskie	1 466,88	1 493,40
		telekomunikacja	4 283,56	3 960,27
		informatyczne	4 482,56	2 065,79
		usługi serwisowe - samochód	475,00	467,00
		usługi pralnicze	29,00	125,00
		drukarskie i introligatorskie	15 960,00	7 990,50
		usługi bankowe	315,50	288,50
		ochrona mienia	1 703,46	
		inne usługi	10 865,00	25 330,00
4	403	podatki opłaty	423,92	130,50
5	404	wynagrodzenia	190 696,86	192 065,76
		umowy o pracę	88 536,48	97 975,79

		umowy cywilnoprawne	102 160,38	94 089,97
6	405	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	25 245,14	29 789,10
		umowy o pracę	15 625,19	17 656,56
		umowy cywilnoprawne	9 619,95	11 270,03
		szkolenia pracowników		449,00
		badania lekarskie i bhp		413,51
7	406	podróże służbowe	547,42	1 542,77
8	407	reprezentacja i reklama	1 129,36	1 180,00
		koszty reklamy	985,24	493,24
		koszty reprezentacji	144,12	686,76
9	409	pozostałe usługi	4 431,22	4 466,31
		ubezpieczenia majątkowe	4 311,22	4 296,31
		składki członkowskie	120,00	170,00
		RAZEM	347 212,58	328 888,32

25. Jednostka nie posiada zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
26. Jednostka nie udzielała zaliczek i kredytów członkom Zarządu i członkom Komisji Rewizyjnej oraz ich małżonkom i krewnym.
27. Jednostka nie zaciągała zobowiązań z tytułu gwarancji i poręczeń dla członków Zarządu i dla członków Komisji Rewizyjnej oraz dla ich małżonków i krewnych.
28. Nie występowały spółki powiązane kapitałowo.
29. Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności:
WCEE w roku sprawozdawczym nie podejmowało wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami gospodarczymi.
30. Podatek dochodowy od osób prawnych za rok 2018 nie występuje. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego – zysku brutto:

	Wyszczególnienie	Bilansowo	Podatkowo
1	Przychody	346.010,25	346.010,25
2	Koszty	341.632,08	181.909,66
3	Wynik finansowy	4.378,17	
4	Dochód podatkowy		164.100,59
5	Dochody wolne od podatku		164.100,59
6	Podatek dochodowy		0,00

31. Informacja o zatrudnieniu w roku obrotowym 2018:

Zatrudnienie wynosi:

- Pracownicy zatrudnieni na podstawie umowy o pracę 5 osób na dzień 31.12.2018 roku, z tego:
2 osoby zatrudnione na czas nieokreślony
3 osoby zatrudnione na czas określony
- Umowy zlecenia wykonywało 13 osób

Włocławek, dnia 28.02.2019 r.
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zarząd WCEE

Ewa Kubacka

Stanisław Kunikowski – Prezes
Ryszard Bartoszewski – Wiceprezes
Arkadiusz Kamiński – Wiceprezes
Maria Palińska – skarbnik
Edyta Kwaśniewska Pasikowska – sekretarz
Hanna Marta Nowak – członek
Monika Budzieniusz – członek
Magdalena Kokosza - członek

.....

Data i podpis

.....

podpisy