## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom z Porażeniem Mózgowym „JASNY CEL”

1. **Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.**
2. **Stowarzyszenie nie udziela kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań, zaciągniętych w ich imieniu, tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.**
3. **Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.**

**Aktywa trwałe**:

- środki trwałe - 1 156 747,51 zł.

**Aktywa obrotowe**:

- należności krótkoterminowe - 124 311,74 zł.

- środki pieniężne w kasie - 1 901,58 zł.

- środki pieniężne na rachunkach bankowych - 1 229 470,86 zł.

**Aktywa razem - 2 512 431,69 zł.**

**Pasywa – Fundusz własny:**

- Fundusz statutowy - 2 004 414,41 zł.

- zysk z lat ubiegłych - 216 424,05 zł.

- strata netto - -324 890,48 zł.

**Pasywa – Zobowiązania:**

**-** zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług - 39 416,80 zł.

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 9 003,04 zł.

- rozliczenia międzyokresowe przychodów - 568 063,87 zł.

**Pasywa razem - 2 512 431,69 zł.**

1. **Informacje o strukturze uzyskanych przychodów.**

**Przychody z tytułu nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego:**

- składki członkowskie - 3 595,00 zł.

- darowizny - 38 233,92 zł.

- zbiórki publiczne - 1 099,78 zł.

- odpis podatkowy 1% - 112 417,41 zł.

- dotacje - 2 412 014,45 zł.

- kontrakt z NFZ - 693 362,37 zł.

**Razem przychody statutowe**  - **3 260 722,93 zł.**

**Pozostałe przychody operacyjne** -  **1 347,08 zł.**

**Przychody finansowe** - **3 494,20 zł.**

1. **Informacje o strukturze poniesionych kosztów:**

**Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego:**

- amortyzacja - 168 998,67 zł.

- zużycie materiałów i energii - 197 569,70 zł.

- usługi obce - 156 231,97 zł.

- podatki i opłaty - 3 728,87 zł.

- wynagrodzenia - 2 502 504,94 zł.

- ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia - 550 786,26 zł.

- pozostałe koszty - 10 614,63 zł.

**Razem koszty statutowe** - **3 590 435,04 zł.**

**Pozostałe koszty operacyjne** -  **0,00 zł.**

**Koszty finansowe** - **19,65 zł.**

1. **Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.**

Fundusz statutowy Stowarzyszenia składa się w całości z zysku z lat poprzednich.

1. **Stowarzyszenie osiągnęło przychód z tytułu 1% podatku dochodowego w wysokości – 112 417,41 zł. Środki zostały przeznaczone na działalność statutową Stowarzyszenia.**
2. **Inne informacje.**

**Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto za rok 2020:**

Przychody bilansowe - 3 265 564,21 zł.

**Przychody podatkowe - 3 265 564,21 zł.**

Koszty bilansowe - 3 590 454,69 zł.

- amortyzacja niepodatkowa - - 61 633,68 zł.

- ujemne różnice kursowe - -19,65 zł.

- wydatki sfinansowane ze składek członkowskich - - 3 595,00 zł.

- wydatki sfinansowane ze środków pochodzących z dotacji - - 2 350 380,77 zł.

**Koszty podatkowe - 1 174 825,59 zł.**

**Dochód do deklaracji CIT-8 za 2020 r. - 2 090 738,62 zł.**

Dochód zwolniony z opodatkowania (art. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy ) - 19,65 zł.

Dochód zwolniony z opodatkowania (art. 17 ust. 1 pkt 21 ustawy ) - 61 633,68 zł.

Dochód zwolniony z opodatkowania (art. 17 ust. 1 pkt 40 ustawy ) - 3 595,00 zł.

Dochód zwolniony z opodatkowania (art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy ) - 2 350 380,77 zł.

**Strata podatkowa - 324 890,48 zł.**

**Podstawa opodatkowania - -**

**Podatek - -**