

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO OCHOTNICZEJ STRAŻY POŻARNEJ W CHEŁMKU ZA ROK 2015

CZEŚĆ I. WPROWADZENIE.

Ochotnicza Straż Pożarna w Chełmku z siedzibą 32-660 Chełmek ul. Staicha 3. zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym Sądu Rejonowego w Krakowie pod nr KRS 0000027006 i wpisana do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Zakładów Opieki Zdrowotnej, posiada nr statystyczny REGON 357988710 nadany przez Urząd Statystyczny w Krakowie, nr Identyfikacji Podatkowej NIP 549-210-33-68 nadany decyzją Naczelnika Urzędu Skarbowego w Oświęcimiu

W okresie sprawozdawczym Zarząd działał w następującym składzie:

- Prezes – Krzysztof Gąska.
- V-ce Prezes – Tomasz Gondzik
- Naczelnik- Stanisław Smoleń
- Z-ca Naczelnika – Tomasz Gembołyś
- Skarbnik- Włodzimierz Świdergał
- Sekretarz- Roman Witkowski
- Gospodarz- Marcin Kołaciak
- Członek Zarządu- Jerzy Figa
- Członek Zarządu – Tomasz Rożnawski

Celami statutowymi OSP są :

- 1) prowadzenie działalności mającej na celu zapobieganie pożarom oraz współdziałanie w tym zakresie z Państwową Strażą Pożarną, organami samorządowymi i innymi podmiotami,
- 2) udział w akcjach ratowniczych przeprowadzanych w czasie pożarów, zagrożeń ekologicznych związanych z ochroną środowiska oraz innych klęsk i zdarzeń,
- 3) informowanie ludności o istniejących zagrożeniach pożarowych i ekologicznych oraz sposobach ochrony przed nimi,
- 4) upowszechnianie, w szczególności wśród członków, kultury fizycznej i sportu oraz prowadzenia działalności kulturalnej i oświatowej,
- 5) wykonywanie innych zadań wynikających z przepisów o ochronie przeciwpożarowej oraz niniejszego statutu,
- 6) działania na rzecz ochrony środowiska,
- 7) wspomaganie rozwoju społeczności lokalnych na terenie określonym w § 2 ust. 1.
- 8) administrowanie powierzonym majątkiem

Okres działalności OSP w Chełmku jest nie oznaczony. Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy 2015 tj. 01.01.2015 do 31.12.2015. Sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 m-cy i dłużej.

Na dzień sporządzania sprawozdania nie są nam znane okoliczności, które by wskazywały na poważne zagrożenia dla kontynuowania dalszej działalności.

Ochotnicza Straż Pożarna w Chełmku prowadzi rachunkowość na zasadach określonych przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości /Dz. U. z 2002r. Nr 76, poz. 591 z późn. zm./ oraz Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej /Dz. U. z dnia 15 listopada 2001r. Nr 137 poz. 1539/.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad / polityki/ rachunkowości ustaloną i wprowadzoną uchwałą Zarządu OSP Chełmek

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości.

Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest metodą liniową, przy zastosowaniu zasady, że wszystkie środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości 100,00 zł, - 3500,00 zł będą amortyzowane jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania, tj, w 100%. natomiast powyżej kwoty 3500,00 zł – odpisy amortyzacyjne dokonywane będą według stawek wynikających z załącznika do *ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych*.

- fundusze wyceniono – w wartości nominalnej.

- koszty ujmowane są w momencie ich poniesienia, zgodnie z zasadą memoriału.

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując jednakowego grupowania operacji gospodarczych. Ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe aby informacje z nich wynikające były porównywalne w kolejnych latach.

CZĘŚĆ II

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Podział wyniku finansowego.

Działalność statutowa Ochotniczej Straży Pożarnej w Chełmku za rok obrotowy 2015 zamknęła się nadwyżką kosztów nad przychodami (wielkość ujemna) kwotą 387,80 zł. Wartość ta po zatwierdzeniu została pokryta zyskiem z lat ubiegłych.

2. Struktura należności.

Na dzień 31.12.2015 r w Ochotniczej Straży Pożarnej w Chełmku po stronie należności krótkoterminowych widnieją:

- rozrachunki publiczno-prawne tj kwota 1.509,00 zł. podatek od płacy (zapłacony w styczniu 2016 roku)
- należności tj. kwota 5.567,66 zł za:

Załącznik nr. 3b do sprawozdania finansowego
Walnego Zebrania Sprawozdawczo-wyborczego Członków OSP Chełmek

- ochrona budynku 98,40 zł (faktura 756/12/2015 otrzymana w dniu 31.12.2015 r. zapłacona w styczniu 2016 roku)
- ogrzewanie 3.913,22 zł (faktura FA/1526/2016/C otrzymana w dniu 31.12.2015 r. zapłacona w styczniu 2016 roku)
- konserwacja windy 442,80 zł (faktura 673/2016 otrzymana w dniu 31.12.2015 r. zapłacona w styczniu 2016 roku)
- za wodę 757,51 zł (faktura 2/01895/2015 otrzymana w dniu 31.12.2015 r. zapłacona w styczniu 2016 roku)
- za wywóz śmieci 105,73 zł (faktura ZO/0197/2015 otrzymana w dniu 31.12.2015 r. zapłacona w styczniu 2016 roku)
- za transport 150,00 zł (faktura 199/2015/T otrzymana w dniu 29.12.2015 r. zapłacona w styczniu 2016 roku)

3. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Środki pieniężne na r-ku bankowym	1.345,62	1.664,69
2.	Środki pieniężne w kasie	731,30	24,43
	RAZEM	2.076,92	1.689,12

4. Struktura zobowiązań.

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	838,00	7.076,66
2.	Zobowiązania z tytułu:		
	- podatków	2.082,60	1.509,00
	- ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
	RAZEM	2.920,60	7.076,66

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa przychodów statutowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Za poprzedni rok obrotowy	Za obecny rok obrotowy
1.	Przychody z działalności statutowej	92.012,83	132.378,92
	- składki członkowskie	750,00	1.610,00
	Dotacje w tym:	68.200,00	114.214,00
	- KSRG	10.200,00	4.638,00
	- Urząd Miejski w Chełmku	58.000,00	84.123,00
	- Starostwo Powiatowe Oświęcim	0,00	5.610,00

Załącznik nr. 3b do sprawozdania finansowego
Walnego Zebrania Sprawozdawczo-wyborczego Członków OSP Chełmek

	- Fundusze Ubezpieczeniowe	0,00	0,00
	- MSW	0,00	0,00
	- WFOŚ	0,00	0,00
	- Zarząd Wojewódzki OSP	0,00	720,00
	- Urząd Marszałkowski	0,00	19.123,00
	Darowizny	394,40	3.537,17
	Dochody z działalności gospodarczej	22.668,43	13.017,75
2.	Inne przychody	0,00	1.143,95
	spłata zaległości(TITAN)	0,00	750,00
	Przychody finansowe	0,00	393,95
	RAZEM	92.012,83	133.522,87

2. Koszty działalności Ochotniczej Straży Pożarnej w Chełmku

Lp.	Wyszczególnienie	Za poprzedni rok obrotowy	Za obecny rok obrotowy
1.	Koszty realizacji zadań statutowych	86,584,07	130.485,65
2.	Koszty administracyjne, w tym:	34.147,48	33.571,27
	a. <i>zużycie materiałów</i>	0,00	0,00
	b. <i>usługi obce</i>	0,00	0,00
	c. <i>podatki i opłaty bankowe</i>	0,00	425,60
	d. <i>wynagrodzenia</i>	0,00	0,00
	e. <i>ubezpieczenia społeczne</i>	0,00	0,00
	f. <i>pozostałe koszty</i>	7.514,44	7.565,63
	g. <i>amortyzacja</i>	26,633,04	25.580,04
3.	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej	0,00	0,00
4.	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej	0,00	0,00
5.	Koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00
6.	Koszty finansowe:	15,44	0,67
	RAZEM	120.746,99	164.057,59

Chełmek, dnia **04.03.2016 r.**

Sporządził :