

Stowarzyszenie Rodziców
i Opiekunów Dzieci Niepełnosprawnych
„Naszym Dzieciom”
95-060 Brzeziny
ul. Piłsudskiego 14
NIP: 833-101-50-40

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za 2011 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Podstawowe dane firmy:
 - nazwa firmy - Stowarzyszenie Rodziców i Opiekunów Dzieci Niepełnosprawnych „Naszym Dzieciom”
2. siedziba firmy - 95-060 Brzeziny, Piłsudskiego 14
3. Stowarzyszenie prowadzi działalność na podstawie postanowienia o wpisie do Krajowego Rejestru Sądowego nr 0000150209
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.
5. Sporządzenie nastąpiło przy założeniu kontynuowania działalności bez wskazań na zagrożenie kontynuowania przez najbliższe 12 miesięcy.
6. Informację dodatkową do sprawozdania finansowego za rok 2011 sporządzono w wersji uproszczonej, bowiem zgodnie z ustawą o rachunkowości, jednostki, które w roku obrotowym, za który sporządzają sprawozdanie finansowe, nie osiągnęły dwóch z trzech określonych w art. 50 ust. 2 ustawy wielkości, mają do tego prawo.
7. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
 - 1) Wyceny aktywów i pasywów w bilansie na rok 2011 dokonano wg następujących metod:
 - środki trwałe - wyceniono wg kosztu nabycia, wytworzenia pomniejszonego o odpisy amortyzacyjne, należności i zobowiązania - wyceniono wg kwot wymagających zapłaty, środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych - wyceniono wg wartości nominalnej.
 - 2) Przy amortyzowaniu środków trwałych stosowano metodę liniową.
 - Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nie przekraczającej jednostkowo kwoty 3500,00 zł odpisywane były w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów. Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów – według miejsc użytkowania prowadzi komórka administracyjna w książkach inwentarzowych.
 - Materiały pomocnicze typu materiały biurowe, drobne materiały remontowe, środki czystości, paliwa i akcesoria samochodowe, materiały do terapii zajęciowej księgowane były bezpośrednio w koszty w momencie zakupu i przekazania do zużycia.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu : przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia).

1.

Wartość nabycia lub koszt wytworzenia :

Nazwa oraz grupa majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przecena	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
Grunty i prawa wieczystego użyt. gruntów - Grupa 0	22072,00					22072,00
Budynki i lokale, obj. inż. lądowej -Grupa I i II			628993,04			628993,04
Maszyny i urządź tech. - Grupa III- VI	9910,63					9.910,63
Środki transportu - Grupa VII	101637,70					101637,70
Pozostałe środki trwałe - Grupa VIII	0,00					0,00
Razem	133.620,33		628993,04			762613,37

Umorzenie - amortyzacja :

Nazwa oraz grupa składnika majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przecena (aktualizacja)	Amortyzacja za rok	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
Budynki i lokale Grupa I i III			11420,96		11420,96
Maszyny i urządź tech. - Grupa III- VI	9.851,74		58,89		9910,63
Środki transportu -Grupa VII	64.370,48		20.327,52		84698
Pozostałe środki trwałe - Grupa VIII	00		0,00		00
Razem	74.222,22		31807,37		106029,59

2. **Wartości gruntów użytkowanych wieczysto**
 - nie posiada
3. **Wartości nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów**
 nie posiada
4. **Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**
 - nie posiada
5. **Dane o strukturze funduszu statutowego**
 - nieruchomości (działka pod budowę budynku Ośrodka)
6. **Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego**
- | | |
|-----------------------|--------------|
| - fundusz początkowy | 22072,00, zł |
| - zwiększenia | 0,00 zł |
| - zmniejszenia | 0,00 zł |
| - stan na koniec roku | 22072,00 zł |

7. **Propozycja podziału zysku z bieżącego roku obrotowego**
 - zwiększenie przychodów roku 2012
8. **Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego**
 - w roku obrotowym nie tworzono rezerw na zobowiązania
9. **Dane o odpisach aktualizujących wartość należności**
 - nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość należności

10. Informacja o zobowiązaniach

Podział zobowiązań o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

Zobowiązania do 1 roku

- | | |
|-------------------------------------|-----------|
| • rozrachunki z tyt. dostaw i usług | 21,60 zł |
| • rozrachunki z tyt. dotacji PFRON | 871,82 zł |

Zobowiązania do 2 lat

- | | |
|----------|-------------|
| • kredyt | 3 471,25 zł |
|----------|-------------|

Zobowiązania do 5 lat

- | | |
|----------|--------------|
| • kredyt | 35 555,56 zł |
|----------|--------------|

11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów:

Stan czynnych rozliczeń międzyokresowych wynosi 3574,29 zł. Na saldo składają się ubezpieczenia majątkowe Stowarzyszenia.

Przychody przyszłych okresów:

- | | |
|--|---------------|
| • środki na zakup samochodu, umowa ŁD3/WTZ/Z/2007 z PFRON stanowiąca o dofinansowaniu oraz darowizny celowe | |
| na początek okresu | 32 503,05 zł |
| na koniec okresu | 14959,53 zł |
| • środki na budowę budynku Ośrodka, umowa 13/2006 oraz umowa 2/PFRON/2010 z Samorządem Województwa Łódzkiego z środków PFRON stanowiąca o dofinansowaniu I i II etapu budowy oraz darowizny celowe | |
| na początek okresu | 287 719,46 zł |
| na koniec okresu | 285 569,72 zł |

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

- nie występują

II

1. Struktura rzeczowa przychodów wg ich źródeł, w tym wymaganych statutem

Przychody ogółem:	914 689,21zł
• Przychody pieniężne	623 232,72 zł
w tym z tytułu:	
- składki członkowskie	3 895,00 zł
- darowizny z tyt. 1% podatku	65 403,65 zł
- nawiązki sądowe	14 050,00 zł
- wpływy z tyt. zbiórek publicznych	1 897,02 zł
- darowizny od darczyńców na działalność WTZ	1 080,00 zł
- darowizny na działalność Ośrodka Rehabilitacyjnego	17 166,17 zł
- dotacja z PFRON na działalność WTZ	369 901,80 zł
- dotacja z PFRON na rehabilitację w Ośrodku	83 363,08 zł
- dotacja Starostwa Pow. Brzezińskiego na działalność WTZ	41100,00 zł
- dofinansowanie Samorządu Województwa Łódzkiego -RCPS	13 326,00 zł
- wsparcie Starostwa do zadań publicznych : „Piknik nad wodą”, „Ruch to zdrowie”, „Świętujemy razem”	5 350,00 zł
- wsparcie Gminy Miasta Brzeziny do zadania: organizacja czasu wolnego pn.„Nasze kościoły	4 700,00 zł
- dofinansowanie Polskiego Towarzystwa Walki z Kalectwem	2 000,00 zł
• Pozostałe przychody:	
- wynik finansowy z roku 2010	257 027,29 zł
- przychody ze sprzedaży wyrobów WTZ	4 440,40 zł
- darowizny rzeczowe (doposażenie)	6 960,00 zł
- inne przychody, w tym:	
- amortyzacja samochodu w części dotyczącej środków z dotacji	17 543,52 zł
- amortyzacja budynku w części dotyczącej środków z dotacji	5 449,74 zł
- przychody operacyjne	34,40 zł
• Przychody finansowe	
- odsetki od depozytów bankowych	1,14 zł

2. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnie administracyjnych

Koszty razem:	603 650,09 zł
• Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych	597 923,40 zł
• w tym:	
- rehabilitacja w Ośrodku Dydaktyczno-Rehabilitacyjnym	131 363,44 zł
- Warsztaty Terapii Zajęciowej „Blisko Ciebie”	435 549,73 zł
- zadania publiczne:	
- „Piknik nad wodą	2 623,89 zł
- „Ruch to zdrowie”	2 928,80 zł
- „Nasze kościoły”	5 255,29 zł
- „Świętujemy razem”	1 465,14 zł
- „Innowacje w słończku”	14 825,80 zł
- imprezy integracyjne	3 911,31 zł
Koszty ogólnie administracyjne, z tego:	2 118,55 zł
- zużycie materiałów i środków czystości	1 129,41 zł
- usługi obce	452,71 zł
- podatki i opłaty	91,60 zł
- pozostałe koszty	444,83 zł
w tym koszty reprezentacji i reklamy	394,83 zł

Pozostałe koszty	3 608,14 zł
Odsetki od kredytu	3 129,05 zł
Opłaty za prowadzenie r-ku bankowego do obsługi kredytu	252,00 zł
Odsetki do budżetu	1,34 zł
Inne koszty finansowe	225,75 zł

3. Zadania inwestycyjne rozpoczęte i ich koszty

W 2011 roku kontynuowano budowę budynku Ośrodka .

Ogólna wartość nakładów

Na początek okresu 595 969,48 zł

Na koniec okresu 628 993,04 zł

Wydatki na ten cel to prace budowlane i instalacyjne na zewnątrz i wewnątrz budynku. W miesiącu marcu 2011r. budynek został oddany do użytkowania.

4. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

- nie dotyczy

5. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

- nie stosowano tego typu aktualizacji wartości zapasów

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

Przychód brutto	914 689,21 zł
Koszty brutto	603 650,09 zł

- Przychody nie stanowiące przychodu podatkowego
- wynik finansowy za rok 2010 przeniesiony w przychody 2011r 257 027,29 zł
- odpisy w przychody części środków przyznanej dotacji:
 - na zakup samochodu 17 543,52 zł
 - na budowę budynku Ośrodka 5 449,74 zł
- Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym
 - amortyzacja samochodu w części sfinansowanej dotacją 17 543,52 zł
 - amortyzacja budynku w części sfinansowanej dotacją 5 449,74 zł
 - koszty reprezentacji i reklamy 394,83 zł
 - odsetki do budżetu 1,34 zł
- Przychody podatkowe
914 689,21 zł - 280 020,55 zł = 634 668,66 zł
- Koszty uzyskania przychodu
603 650,09 zł - 23 389,43 zł = 580 260,66 zł
- Dochód wg ustawy podatkowej
634 668,66 zł - 580 260,66 zł = 54 408 zł

7. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych

- nie wystąpiły

III.

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzenia sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

IV. Struktura zatrudnienia

Wg stanu na dzień 31.12.2011r Stowarzyszenie zatrudniało 18 osób.

Średnie zatrudnienie w okresie od stycznia do grudnia 2011 wynosiło 11,7 etatu.

Sporządził: *Czesława Balwierz*

Brzeziny, dnia 30.03.2012r.

Zarząd Stowarzyszenia :

Barbara Bigoszevska

Waldemar Kurowski

Wioletta Bartyzel

Ewa Maćkowiak

Agnieszka Stachowska