

INFORMACJA DODATKOWA

I

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za 2012 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 01.01.2012 r. do 31.12.2012 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 2012 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 2012 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. Środki trwałe o wartości od 1500,00 do 3500,00 zł były amortyzowane w 100% w miesiącu oddania do użytkowania. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nie przekraczającej jednostkowo kwoty 1500,00 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 ksiązkach 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.

II

Dodatkowe informacje i objaśnienia

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 : *grunty i prawa wieczystego użytkowania gruntów - Grupa 0

Stan na początek roku obrotowego: 22072,00

Przychody 0,00

Rozchody 0,00

Stan na koniec roku obrotowego 22072,00

*Budynki i lokale, obj. inż. lądowej -Grupa I i II

Stan na początek roku obrotowego: 628993,04

Przychody 0,00

Rozchody 0,00

Stan na koniec roku obrotowego 628993,04

*Maszyny i urządzenia tech. -Grupa III- VI

Stan na początek roku obrotowego: 9910,63

Przychody 1659,00

Rozchody 0,00

Stan na koniec roku obrotowego 11569,63

*Środki transportu -Grupa VII

Stan na początek roku obrotowego	101637,70
Przychody	0,00
Rozchody	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	101637,70

Pozostałe środki trwałe -Grupa VIII

Stan na początek roku obrotowego	0,00
Przychody	2376,00
Rozchody	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	2376,00
Razem	
Stan na początek roku obrotowego	762613,37
Przychody	4035,00
Rozchody	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	766648,37

Umorzenie - amortyzacja :
Nazwa oraz grupa składnika majątku trwałego

1.Budynki i lokale Grupa I-III

Stan na początek roku obrotowego	11420,96
Amortyzacja za rok	15724,83
Stan na koniec roku obrotowego	27145,79

2.Maszyny i urządzenia tech. - Grupa III- VI

Stan na początek roku obrotowego	9910,63
Amortyzacja za rok	1659,00
Stan na koniec roku obrotowego	11569,63

3.Środki transportu -Grupa VII

Stan na początek roku obrotowego	84698,00
Amortyzacja za rok	16939,70
Stan na koniec roku obrotowego	101637,70

4.Pozostałe środki trwałe -Grupa VIII

Stan na początek roku obrotowego	00,00
Amortyzacja za rok	2376,00
Stan na koniec roku obrotowego	2376,00

Razem

Stan na początek roku obrotowego	106029,59
Amortyzacja za rok	36699,53
Stan na koniec roku obrotowego	142729,12

III

2. Wartości gruntów użytkowanych wieczyście
 - 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 gminu 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 2013
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 262,09 zł

Zobowiązania do 5 lat

- kredyt 26 666,68 zł

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

Stan czynnych rozliczeń międzyokresowych wynosi 1906,73 zł. Na saldo składają się ubezpieczenia majątkowe Stowarzyszenia.

Przychody przyszłych okresów::

- 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 285 569,72 z

na koniec okresu 278 294,23 zł

- Środki PFRON na realizację projektu pod nazwą „Rehabilitacja w Słoneczku „ Umowa nr ZZO/000076/15/D

na początek okresu 144 422,00 zł

na koniec okresu 18 196,22 zł

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

- nie występują

IV

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

Przychody ogółem:	968 610,57 zł
• Przychody pieniężne	631 017,25 zł
w tym z tytułu:	
- składki członkowskie	4 115,00 zł
- darowizny z tyt. 1% podatku	48 510,20 zł
- nawiązki sądowe	4 600,00 zł
- wpływy z tyt. zbiórek publicznych	3 125,10 zł
- darowizny od darczyńców na działalność WTZ	3 520,00 zł
- darowizny na działalność Stowarzyszenia	2 550,89 zł
- dotacja z PFRON na działalność WTZ	369 900,28 zł
- dotacja z PFRON na rehabilitację w Ośrodku	126 225,78 zł
- dotacja Starostwa Pow. Brzezińskiego na działalność WTZ	41 100,00 zł
- dotacja Samorządu Województwa Łódzkiego –RCPS do zadania pod nazwą „Ćwiczę jak kosmonauta „	9 370,00 zł
- dotacja Powiatu Brzezińskiego do realizacji zadania publicznego pod nazwą „Poznajemy parki krajobrazowe”	4 000,00 zł
- dotacja Gminy Miasta Brzeziny do realizacji zadania: organizacja czasu wolnego pod nazwą „Dworki, pałace i zamki”	11 000,00 zł
- dotacja Gminy Rogów do realizacji zadania publicznego pod nazwą „Poznajemy dworki i pałace”	1 500,00 zł
- dofinansowanie Polskiego Towarzystwa Walki z Kalectwem	1 500,00 zł
• Pozostałe przychody:	
- wynik finansowy z roku 2011	311 039,12 zł
- przychody ze sprzedaży wyrobów WTZ	3 517,40 zł
- inne przychody, w tym:	
- amortyzacja samochodu w części dotyczącej środków z dotacji	14 959,53 zł
- amortyzacja budynku w części dotyczącej środków z dotacji	7 275,49 zł
- przychody operacyjne	800,00 zł
• Przychody finansowe	
- odsetki od depozytów bankowych	1,78 zł

V

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

Koszty razem:	628 037,58 zł
• Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych	623 437,75zł
• w tym:	
1. rehabilitacja w Ośrodku „Słoneczko”	150 631,37 zł
2. Warsztaty Terapii Zajęciowej „Blisko Ciebie”	438 818,84 zł
3. zadania publiczne:	
- „Poznajemy parki krajobrazowe”	5 014,19 zł
- „Dworki, pałace, zamki”	12 560,06 zł
- „Poznajemy dworki i pałace”	1 599,95 zł
- „Ćwiczę jak kosmonauta”	11 827,39 zł
4. imprezy integracyjne	2 985,97 zł
• Koszty administracyjne	1 197,45 zł
- zużycie materiałów i środków czystości	166,82 zł
- usługi obce	596,59 zł
- podatki i opłaty	70,90 zł
- pozostałe koszty	363,14 zł
• Pozostałe koszty	3 402,36 zł
- odsetki od kredytu	3 392,79 zł
- inne koszty finansowe	9,57 zł

3. Zadania inwestycyjne rozpoczęte i ich koszty

- nie dotyczy
- 4 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
- nie dotyczy
- 5. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
- nie stosowano tego typu aktualizacji wartości zapasów

VI

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

Przychód brutto 968 610,57 zł

Koszty brutto 628 037,58 zł

- Przychody nie stanowiące przychodu podatkowego
- wynik finansowy za rok 2011 przeniesiony w przychody 2012 311 039,12 zł
- odpisy w przychody części środków przyznanej dotacji:
- na zakup samochodu 14 959,53 zł
- na budowę budynku Ośrodka 7 275,49 zł
- Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym
- amortyzacja samochodu w części sfinansowanej dotacją 14 959,53 zł
- amortyzacja budynku w części sfinansowanej dotacją 7 275,49 zł

- Przychody podatkowe
968 610,57 zł - 333 274,14 zł = 635 336,43 zł
- Koszty uzyskania przychodu
628 038,58 zł - 22 235,02 zł = 605 802,56 zł
- Dochód wg ustawy podatkowej
635 336,43 zł - 605 802,56 zł = 29 533,87 zł

7. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych

- nie wystąpiły

VII

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 31.12.2012 r. Stowarzyszenie zatrudniało 16 osób na umowę o pracę.

Średnie zatrudnienie w okresie od stycznia do grudnia 2012 wynosiło 11,35 etatu.

W 2012 r. 16 osób wykonywało czynności na rzecz Stowarzyszenia na podstawie umowy zlecenia

Sporządził: Czesława Balwierzcy

Brzeziny, dnia 30.03.2013r.

Zarząd Stowarzyszenia :

Barbara Bigoszevska

Waldemar Kurowski

Wioletta Bartyzel

Ewa Maćkowiak

Agnieszka Stachowska

Sporządzono dnia:2013-05-09