

## INFORMACJA DODATKOWA

### I

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Podstawowe dane firmy:
  - nazwa firmy - Stowarzyszenie Rodziców i Opiekunów Dzieci Niepełnosprawnych "Naszym Dzieciom"
  - siedziba firmy - 95-060 Brzeziny, Piłsudskiego 14
2. Stowarzyszenie prowadzi działalność na podstawie postanowienia o wpisie do Krajowego Rejestru Sądowego nr 0000150209
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, bez wskazań na zagrożenie kontynuowania przez najbliższe 12 miesięcy.
5. Informację dodatkową do sprawozdania finansowego za rok 2013 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.
6. Omówienie stosowanych metod wyceny ( w tym amortyzacji ) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.
  - 1) Wyceny aktywów i pasywów z rok 2013 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 nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 3500,00 zł odpisywane były w miesiącu 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 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, zmniejszenie oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia)

#### 1. Środki trwałe wg wartości nabycia lub kosztu wytworzenia

1) Grunty i prawa wieczystego użyt. gruntów - Grupa 0	
stan na początek roku obrotowego	22 072,00 zł
stan na koniec roku obrotowego	22 072,00 zł
2) Budynki i lokale, obiek.inż lądowej - Grupa I i II	
stan na początek roku obrotowego	628 993,04 zł
stan na koniec roku obrotowego	628 993,04 zł
3) Maszyny i urządzenia tech. - Grupa III - VI	
stan na początek roku obrotowego	11 569,63 zł
przychody	2 799,00 zł
stan na koniec roku obrotowego	14 368,63 zł
4) Środki transportu - Grupa VII	
stan na początek roku obrotowego	101 637,70 zł
stan na koniec roku obrotowego	101 637,70 zł
5) Pozostałe środki trwałe - Grupa VIII	
stan na początek roku obrotowego	2 376,00 zł
stan na koniec roku obrotowego	2 376,00 zł
RAZEM	
stan na początek roku obrotowego	766 648,37 zł
przychody	2 799,00 zł
stan na koniec roku obrotowego	769 447,37 zł

#### Umorzenie-amortyzacja

1) Budynki i lokale, obiek.inż lądowej - Grupa I i II	
stan na początek roku obrotowego	27 145,79 zł
amortyzacja za rok 2013	15 724,80 zł
stan na koniec roku obrotowego	42 870,59 zł
2) Maszyny i urządzenia tech. - Grupa III - VI	
stan na początek roku obrotowego	11569,63 zł
amortyzacja za rok 2013	2 799,00 zł
stan na koniec roku obrotowego	14 368,63 zł
3) Środki transportu - Grupa VII	
stan na początek roku obrotowego	101 637,70 zł
stan na koniec roku obrotowego	101 637,70 zł
4) Pozostałe środki trwałe - Grupa VIII	
stan na początek roku obrotowego	2 376,00 zł
stan na koniec roku obrotowego	2 376,00 zł
RAZEM	
stan na początek roku obrotowego	142 729,12 zł
amortyzacja za rok 2013	18 523,80 zł
stan na koniec roku obrotowego	161 252,92 zł

#### 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

- nie dotyczy

#### 3. Wartości nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

- nie dotyczy

#### 4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków lub budowli

- nie posiada

5. Dane o strukturze funduszu statutowego
  - nieruchomości (działka pod budynkiem Ośrodka)
6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego
  - stan początkowy - 22 072,00 zł
  - zwiększenia - 0,00 zł
  - zmniejszenia - 0,00 zł
  - stan na koniec roku - 22 072,00 zł
7. Propozycja podziału zysku z bieżącego roku obrotowego
  - zwiększenie przychodów roku 2014
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, przewidywalnym umową okresie spłaty:

  - zobowiązania do 1 roku
    - rozrachunki z tyt. dostaw i usług 1969,50 zł
  - zobowiązania do 5 lat
    - kredyt 17 777,80 zł
11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów:
 

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 278 294,23 zł
    - na koniec okresu 271 018,75 zł
  - środki PFRON na realizację projektu pod nazwą "Rehabilitacja w Słoneczku" umowa nr ZZO/000076/15/D
    - na początek okresu 115 369,00 zł
    - na koniec okresu 30 851,07 zł
12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
  - nie występują

#### IV

#### II

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

Przychody ogółem:	933 434,70 zł
* Przychody pieniężne	583 031,63 zł
w tym z tytułu:	
- składki członkowskie	5 707,00 zł
- darowizny z tytułu 1% podatku	40 155,90 zł
- zapisy sądowe	702,00 zł
- wpływy z tyt. zbiórek publicznych	3 947,86 zł
- darowizny od darczyńców na działalność WTZ	3 331,00 zł
- darowizny na działalność Stowarzyszenia	4 361,81 zł
- dotacja PFRON na działalność WTZ	369 897,97 zł
- dotacja Starostwa Pow. Brzezińskiego na działalność WTZ	41 100,00 zł
- dotacja Powiatu Brzezińskiego do realizacji zadania publicznego po nazwą "Chronimy przyrodę"	4 000,00 zł
- dotacja Gminy Miasta Brzeziny do realizacji zadania organizacja czasu wolnego pod nazwą "Śladami Jana Pawła II" i "Na basenie"	9 500,00 zł
* pozostałe przychody:	350 402,47 zł
- wynik finansowy za rok 2012	340 572,99 zł
- przychody ze sprzedaży wyrobów WTZ	2 554,00 zł
* przychody finansowe:	0,60 zł
- odsetki od depozytów bankowych	0,60 zł
2. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów administracyjnych
 

Koszty razem	620 105,58 zł
* Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych	609 563,58 zł
w tym	
1) rehabilitacja w Ośrodku "Słoneczko"	174 100,67 zł

2) Warsztat Terapii Zajęciowej "Blisko Ciebie" 419 490,18 zł

3) zadania publiczne:

- "Chronimy przyrodę" - 5 968,70 zł
- "Śladami Jana Pawła II" - 11 444,79 zł
- "Na basenie" - 2 310,00 zł

4) imprezy integracyjne - 3 524,72 zł

\* Koszty administracyjne - 1 042,51 zł

\* Pozostałe Koszty - 7 257,48 zł

\* Koszty finansowe - 2 224,01 zł

3. Zadania inwestycyjne rozpoczęte i ich koszty

- nie dotyczy

4. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizacyjnych środki trwałe

- nie dotyczy

5. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów

- nie stosowano

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

Przychód brutto 833 434,70 zł

Koszty brutto 620 105,58 zł

Przychody nie stanowiące przychodu podatkowego

- wynik finansowy za rok 2012 przeniesiony w przychody roku 2013 340 572,99 zł

- odpis w przychody części środków przyznanej dotacji na budowę Ośrodka 7 275,48 zł

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu

- amortyzacja budynku w części sfinansowanej dotacją 7 275,48 zł

\* Przychody podatkowe

933 434,70 zł - 347 848,47 zł = 585 586,23 zł

\* koszty uzyskania przychodu

620 105,58 zł - 7 275,48 zł = 612 830,10 zł

\* Dochód /strata/ wg ustawy podatkowej

585 586,23 - 612 830,10 = -27 243,87

Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych

- nie wystąpiły

III.

Struktura środków przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

- jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

IV.

Struktura zatrudnienia

Wg stanu na dzień 31.12.2013r. Stowarzyszenie zatrudniło 15 osób na umowę o pracę.

Średnie zatrudnienie w okresie od stycznia do grudnia 2013 r. wynosiło 11,2 etatu.

W 2013r. 10 osób wykonywało czynności na rzecz Stowarzyszenia na podstawie umowy zlecenia

**VI**

**VII**

Sporządzono dnia:2014-06-16