

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

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

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 techniczne	- Grupa III i IV
stan na początek roku obrotowego	- 14 368,63 zł
stan na koniec roku obrotowego	- 14 368,63 zł
4) Środki transportu	- Grupa VII
stan na początek roku obrotowego	- 101 637,70 zł
przychody	- 105 000,00 zł
rozchody(sprzedaż)	- 101637,70 zł
stan na koniec roku obrotowego	- 105 000,00 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

Umorzenie- amortyzacja

1) Budynki i lokale, obiek.inż.lądowej	- Grupa I i II
stan na początek roku obrotowego	- 42870,59 zł
amortyzacja za rok 2014	- 15724,79 zł
stan na koniec roku obrotowego	- 58 595,38 zł
2) Maszyny i urządzenia techniczne	- Grupa III i IV
stan na początek roku obrotowego	- 14 368,63 zł
stan na koniec roku obrotowego	- 14 368,63 zł
3) Środki transportu	- Grupa VII
stan na początek roku obrotowego	- 101 637,70 zł
amortyzacja za rok 2014	- 3 500,02 zł
zmniejszenia	- 101 637,70 zł
stan na koniec roku obrotowego	- 3 500,02 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

2. Wartość gruntów używanych wieczyście

- nie dotyczy

3. Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

- nie posiada

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

- nie posiada

5. Dane o strukturze funduszu statutowego

- nieruchomości (działka pod budynkiem Ośrodka)

6. Stan na początku 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 2015

II

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

- nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość należności

9. Informacja o zobowiązaniach

- wszystkie zobowiązania stanowią zobowiązania o okresie spłaty do 1 roku

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów

- w grupie biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów ujęto rezerwę przewidzianą na spłatę zadłużenia wobec PFRON w wyniku rozliczenia umowy nr ZZO/00076/15/D z dnia 12.03.2012 r. I etap, saldo wynosi 9351,64 zł

- przychody przyszłych okresów:

1) środki na budowę budynku ośrodka, umowa 13/2006 i umowa 2/PFRON/2010 z Samorządem

Województwa Łódzkiego z środków PFRON stanowiące o dofinansowaniu I i II etapu budowy oraz darowizny celowe

na początek okresu 271 018,75 zł

na koniec okresu 263 743,30 zł

2) środki PFRON na realizację projektu pod nazwą "Rehabilitacja w Słoneczku" umowa nr ZZO/00076/15/D

II etap

na początek okresu 30 851,07 zł

na koniec okresu 0,00 zł

3) środki PFRON na realizację projektu pod nazwą "Rehabilitacja w Słoneczku" umowa nr ZZO/00076/15/D

III etap

na początek okresu 126 302,00 zł

na koniec okresu 78 580,04 zł

4) środki PFRON na realizację projektu pod nazwą "Rehabilitacja w niepełnosprawnych w Słoneczku"

umowa nr ZZO/000099/05/D z dnia 29.12.2014r.

na początek okresu 38 163,28 zł

na koniec okresu 38 163,28 zł

5) środki PFRON na realizację projektu "Samochód oknem na świat" na podstawie umowy 1.2014

na początek okresu 80 000,00 zł

na koniec okresu 77 333,34

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczających na majątku jednostki

- nie występują

II.

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

Przychody ogółem: 948 298,42 zł

- składki członkowski	5 545,00 zł
- darowizny z tytułu 1% podatku	81 620,30 zł
w tym na indywidualne konta	38666,80 zł
- darowizny od darczyńców na działalność WTZ	1 400,00 zł
- darowizny na Ośrodek "Słoneczko"	1 440,00 zł
- darowizny na działalność Stowarzyszenia	5 100,03 zł
- darowizny dla indywidualnych beneficjentów	20,00 zł
- dotacja PFRON na działalność WTZ	371 879,99 zł
- dotacja PFRON na rehabilitację w Ośrodku	63 452,33 zł
- dotacja Powiatu Brzezińskiego na działalność WTZ	41 320,00 zł
- dotacja Powiatu Brzezińskiego do realizacji zadań publicznych pod nazwą "Fundusze w regionie" i "Muzyka łączy"	4 800,00 zł
- dotacja Miasta Brzeziny do realizacji zadania: organizacja czasu wolnego pod nazwą: "Wzniesienia i góry", "Idą święta"	14 200,00 zł
- dotacja samorządu Województwa Łódzkiego - RCPS do zadania pod nazwą "Nowe terapie"	7 200,00 zł

III

II		
- wynik finansowy z roku 2013		313 329,12 zł
- przychody ze sprzedaży wyrobów WTZ		2 549,50 zł
- inne przychody, w tym:		
* zbycie aktywów trwałych (samochód)		24 500,00 zł
* amortyzacja budynku w części dotyczącej środków z dotacji (NP)		7 275,45 zł
* amortyzacja samochodu w części dotyczącej środków z dotacji (NP)		2 666,66 zł
* odsetki od depozytów bankowych		0,04 zł

2. Struktura kosztów działalności statutowej określonej statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych

Koszty razem:		622 287,32 zł
1. Rehabilitacja w ośrodku "Słoneczko"		152 562,10 zł
2. Warsztat Terapii Zajęciowej "Blisko Ciebie"		415 950,72 zł
3. Zadania publiczne:		
- "Fundusze w regionie"		4 086,25 zł
- "Wzniesienia i góry"		13 878,84 zł
- "Muzyka łączy"		2 274,93 zł
- "Idą święta"		2 500,01 zł
- "Nowe terapie"		8 431,52 zł
4. Koszty rehabilitacji indywidualnej (subkonta)		3 920,46 zł
5. Imprezy integracyjne		5 098,86 zł
6. Koszty administracyjne		1 729,98 zł
7. Pozostałe koszty		10 653,73 zł
8. Koszty finansowe		1 199,92 zł
3. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe		
- nie występują		
4. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
- nie stosowano tego typu aktualizacji wartości zapasów		
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto		
przychód brutto	948 298,42 zł	
koszty brutto	622 287,32 zł	
Przychody nie stanowiące przychodu podatkowego		
- wynik finansowy za rok 2013 przeniesiony w przychody 2014r.		313 329,12 zł
- odpisy w przychody części środków przyznanej dotacji (do wysokości amortyzacji)		
na budowę budynku ośrodka	7 275,45 zł	
na zakup samochodu	2 666,66 zł	
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania, w tym		
- amortyzacja budynku w części sfinansowanej dotacją	7 275,45 zł	
- amortyzacja samochodu		3 378,28 zł
Przychody do opodatkowania	625 027,19 zł	
Koszty uzyskania	611 633,59 zł	
Dochód wg ustawy podatkowej	13 393,60 zł	

IV

6. Dane o kosztach rodzajowych w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym:

a) amortyzacja	19 224,61 zł
b) zużycie materiałów i energii	73 406,19 zł
c) usługi obce	31 123,28 zł
d) podatki i opłaty	138,90 zł
e) wynagrodzenia	397 911,94 zł
f) ubezpieczenia i świadczenia na rzecz pracowników	63 176,47 zł
g) pozostałe koszty rodzajowe	32 182,55 zł

III

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

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

IV

Struktura zatrudnienia

- Wg stanu na dzień 31.12.2014 r. Stowarzyszenie zatrudniało 15 osób na umowę o pracę. Średnie zatrudnienie w okresie od stycznia do grudnia 2014 r. wynosiło 11,25 etatu. W 2014 r. 8 osób wykonywało czynności na rzecz Stowarzyszenia na podstawie umowy zlecenia.

V

Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

- nie wystąpiły

V

VI

VII

VIII

IX

Sporządzono dnia: 2015-05-17