

Stowarzyszenie Rodziców
i Opiekunów Dzieci Niepełnosprawnych
„Naszym Dzieciom”
95-060 Brzeziny
ul. Konstytucji 3 Maja I
NIP: 833-101-50-40

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za 2010 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, ul. Konstytucji 3 Maja I
3. Stowarzyszenie prowadzi działalność na podstawie postanowienia o wpisie do Krajowego Rejestru Sądowego nr 0000150209
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 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 2010 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 2010 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, fundusze - wyceniono wg wartości nominalnej.
 - 2) Przy amortyzowaniu środków trwałych stosowano metodę liniową.
 - Środki trwałe o wartości do 3500,00 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania.
 - 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						0,00
Maszyny i urządz 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					133.620,33

Umorzenie - amortyzacja :

a oraz grupa składnika majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	rzecena (aktualizacja)	Amortyzacja za rok	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
Budynki i lokale Grupa I i II					
Maszyny i urządz tech. -Grupa III- VI	9.134,10		717,64		9.851,74
Środki transportu - Grupa VII	44.042,96		20.327,52		64.370,48
Pozostałe środki trwałe -Grupa VIII	0,00		0,00		00
Razem	53177,06		21.045,16		74.222,22

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**
- | | |
|-----------------------|--------------|
| - 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 2011
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 | 5 355,44 zł |
| • rozrachunki z tyt. dotacji PFRON | 1 111,90 zł |
| • wynagrodzenia i składki ZUS | 3 155,67 zł |
| • pozostałe rozrachunki | 95,60 zł |

Zobowiązania do 2 lat

- | | |
|----------|--------------|
| • kredyt | 13.885,00 zł |
|----------|--------------|

Zobowiązania do 5 lat

- | | |
|----------|--------------|
| • kredyt | 40 000,00 zł |
|----------|--------------|

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

Stan czynnych rozliczeń międzyokresowych wynosi 4011,82 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 | 50 046,57 zł |
| na koniec okresu | 32 503,05 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 | 123 185,94 zł |
| na koniec okresu | 287 719,46 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:	763 356,63 zł
• Przychody pieniężne z tytułu:	
- składki członkowskie	3 315,00 zł
- darowizny celowe, z tyt. 1% podatku	78 294,12 zł
- nawiązki sądowe	20 860,00 zł
- wpływy z tyt. zbiórek publicznych	3 293,63 zł
- darowizny od darczyńców na działalność WTZ zł	170,00
- darowizny na działalność Ośrodka Rehabilitacyjnego	6 952,85 zł
- dotacja z PFRON na działalność WTZ	297 646,00 zł
- dotacja z PFRON na rehabilitację w Ośrodku	71 785,15 zł
- dotacja Starostwa Pow. Brzezińskiego na działalność WTZ	33 072,00 zł
- dotacja Samorządu Województwa Łódzkiego -RCPS	14 500,00 zł
- dotacja Starostwa do zadań: Poznajemy Góry Świętokrzyskie i Piknik „Dbaj o zdrowie”	5 000,00 zł
- dotacja Gminy Miasta Brzeziny na zadania: Organizacja czasu wolnego dla osób starszych i dla dzieci i młodzieży	4 000,00 zł
• Pozostałe przychody:	
- wynik finansowy z roku 2009	196 005,65 zł
- przychody ze sprzedaży wyrobów WTZ	7 557,28 zł
- darowizny rzeczowe (doposażenie dla WTZ)	2000,00 zł
- inne przychody (w tym amortyzacja samochodu w części dotyczącej środków z dotacji)	17 543,52zł
• Przychody finansowe	
- odsetki od depozytów bankowych	1 361,43 zł

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

Koszty razem:	506 329,34 zł
• Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych, z tego: 480 592,24 zł	
- rehabilitacja w Ośrodku Dydaktyczno-Rehabilitacyjnym	113 966,65 zł
- Warsztaty Terapii Zajęciowej „Blisko Ciebie”	330 898,66 zł
- zadanie „Rehabilitacja osób niepełnosprawnych – Rehabilitacja czwartkowa”	16 267,65 zł
- zadanie „Poznajemy Góry Świętokrzyskie”	4 350,00 zł
- zadanie Piknik „Dbaj o zdrowie”	3 250,46 zł
- zadanie „Organizacja czasu wolnego dla osób starszych” „Coś dla Ducha”	2 299,96 zł
- zadanie „Organizacja czasu wolnego dla dzieci i młodzieży” „Moje miasto moja rodzina”	2 300,00 zł
- imprezy integracyjne	7 258,86 zł
Koszty ogólnie administracyjne, z tego: 25 699,56 zł	
- amortyzacja	21 045,16 zł
- zużycie materiałów i środków czystości	3 023,13 zł
- usługi obce	1 498,27 zł
- pozostałe	133,00 zł
• Pozostałe koszty	
- koszty finansowe	37,54 zł

3. Zadania inwestycyjne rozpoczęte i ich koszty

W 2009 roku kontynuowano budowę budynku Ośrodka .

Ogólna wartość nakładów

Na początek okresu 286.204,66 zł

Na koniec okresu 595 969,48 zł

Wydatki na ten cel to drugi etap budowy – prace budowlane i instalacyjne wewnątrz budynku

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

Dochód brutto 763 356,63 zł

Koszty brutto 506 329,34 zł

- Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym
 - amortyzacja samochodu w części sfinansowanej dotacją 17 543,52 zł
 - niezapłacone wynagrodzenia i składki ZUS 3 216,043 zł
 - Przychody nie stanowiące przychodu podatkowego
 - wynik finansowy za rok 2009 przeniesiony w przychody 2010r 196 005,65 zł
 - odpisy w przychody części środków przyznanej dotacji na zakup samochodu 17 543,52 zł
- Przychody podatkowe
763 356,63 zł - 213549,17 zł = 549 807,46 zł
- Koszty uzyskania przychodu
506 329,34 zł – 20 759,95 zł = 485 569,39 zł
- Dochód wg ustawy podatkowej
549 807,46 zł – 485 569,39 zł = 64 238,07 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 31.12.2010r Stowarzyszenie zatrudniało 15 osób.

Średnie zatrudnienie w okresie od stycznia do grudnia 2010 wynosiło 11,90 etatu.

Sporządził: *Czesława Balwierczyk*

Brzeziny, dnia 30.03.2011r.

Zarząd Stowarzyszenia :

Barbara Bigoszevska
Danuta Tomecka
Wioletta Bartyzel
Waldemar Kurowski
Tadeusz Ścieszko