

INFORMACJA DODATKOWA

I

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia. Umorzenie środków trwałych - dokonywane jest zgodnie ze wskaźnikami tabeli amortyzacyjnej. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - dokonywane jest według wskaźnika 50%.
2. Należności - wyceniane w wartości nominalnej
3. Środki pieniężne - wyceniane według wartości nominalnej
4. Zobowiązania - wycenione w kwocie wymagającej zapłaty
5. Fundusz statutowy - wyceniony w wartości nominalnej
6. Rachunek zysków i strat - według wariantu porównawczego

II

AKTYWA

1. Aktywa trwałe na dzień 31.12.2013r. w Stowarzyszeniu obejmują następujące składniki:

Wartości niematerialne i prawne wykazane na dzień 31.12.2013 r. w kwocie 709,17 zł - wykazana kwota obejmuje użytkowane przez Stowarzyszenie oprogramowanie komputerowe.

Rzeczowe aktywa trwałe wykazane na dzień 31.12.2013r. w kwocie 435 643,39 zł
w tym :

środki trwałe	407 897,75 zł
wyposażenie	18 647,93 zł
przedmioty użyczenia	9.097,71 zł

2. Aktywa obrotowe obejmują w Stowarzyszeniu następujące składniki:

2.1. Zapasy wykazane na dzień 31.12.2013 r. w kwocie 3 154,32 zł dot. materiałów

2.2. Należności krótkoterminowe wykazane na dzień 31.12.2013 r. w kwocie 478 334,53 zł obejmują:

a) Należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 449 159,53 zł
b) Należności inne w kwocie 29 175,00 zł.

2.3. Inwestycje krótkoterminowe wykazane na dzień 31.12.2013 r. w kwocie 101 291,19 zł obejmują:

a) środki pieniężne w kasie na dzień 31.12.2013 r. w kwocie 5 526,31 zł;
b) środki pieniężne na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2013 r. w kwocie 95 764,88 zł

PASYWA

1. FUNDUSZE WŁASNE (-)374 858,35 zł obejmują następujące składniki:

a) Fundusz statutowy na dzień 31.12.2013 r. 140.265,12 zł

b) Wynik finansowy netto na dzień 31.12.2013 r., w rachunku narastającym w kwocie (-) 515 123,47 zł, który jest nadwyżką kosztów nad przychodami.

Natomiast wynik finansowy za rok 2013 jest także wielkością ujemną i stanowi kwotę (-)132 633,25 zł. Natomiast nierozliczona strata z lat ubiegłych to kwota (-)382 490,22 zł.

2. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANA 1 393 990,95 zł obejmują następujące tytuły:

2.1 Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne 1 085 523,95 zł obejmują:

a) Zobowiązania z tytułu dostaw i usług 85 616,22 zł
b) Zobowiązania z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń 168 148,14 zł
c) Zobowiązania inne 65 446,46 zł
d) Fundusze specjalne 877 730,68 zł

2.2 Rozliczenia międzyokresowe przychodów 197 049,45 zł dotyczą części otrzymanej dotacji z PFRON do rozliczenia w 2014 r.

III

Przychody z działalności statutowej 5 352 715,91

Składki brutto określone statutem 7 005,00

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego 4 891 537,70 w tym:

Publiczne źródła finansowania (NFZ; BPS; Owiata; PFRON) 4 698 238,77

Niepubliczne źródła finansowania (1% od PDOF za 2012 r.). 96 411,22

Darowizny 96 887,71

Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego 436 723,21 w tym:

Wpłaty rodziców za ośrodki 312 975,21

Usługi medyczne 89 045,00

Wyroby artystyczne dzieci 4 813,00

Inne 29 890,00

IV

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego 4 315 338,20
(wyszczególnienie)

Prowadzenie Zespołu Ośrodków dla dzieci, młodzieży i osób dorosłych, niewidomych i słabo widzących" 4 315 338,20

Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego 327 532,82
(wyszczególnienie)

Koszty częściowe czesnego, wyżywienia i transportu uczestników ośrodków 327 532,82

Koszty administracyjne: 799 392,80 w tym:

- zużycie materiałów i energii 29 584,56
- usługi obce 118 334,80
- podatki i opłaty 0,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 634 412,00
- amortyzacja 14 709,43
- pozostałe koszty 2 352,01

V

Fundusz statutowy:

Stan na początek roku obrotowego: 140 265,12

Stan na koniec okresu obrotowego: 140 265,12

VI

Zobowiązania związane z działalnością statutową dot. gwarancji, poręczeń, kaucji, innych zobowiązań: 0,00

VII

W 2013 w Stowarzyszeniu zmniejszyły się aktywa trwałe o 123,2 tys. zł. tj. o 39,3%, i nastąpił wzrost sumy bilansowej aktywów i pasywów o 271,1 tys. zł. tj. o 36,2%. Wynik Stowarzyszenia za rok 2013 zamyka się stratą w wysokości 132,6 tys. zł, a w rachunku narastającym nadwyżka kosztów nad przychodami osiągnęła kwotę (-) 515,1 tys. zł. Majątek na koniec 2013 r. wyniósł 1.019,1 tys. zł i zmniejszył się w stosunku do roku poprzedniego o 36,2%. Wpływ na wzrost miało przede wszystkim zwiększenie się aktywów trwałych i należności krótkoterminowych. Aktywa obrotowe w 2013 roku wynoszą 582,8 tys. zł i zwiększyły się w porównaniu do roku ubiegłego o 147,9 tys. zł. tj o 34,0%. Wzrost ten spowodowany jest zwiększenie należności krótkoterminowych o 263,9 tys. zł. Natomiast stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2013r. zmniejszył się o 114,6 tys. zł. w porównaniu do roku poprzedniego. Fundusze własne są wielkością ujemną w wysokości 374,9 tys. zł. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne w 2013 roku wynoszą 1.394,2 tys. zł i zwiększyły się w stosunku do roku ubiegłego o 20,8%. Natomiast wynik finansowy za rok 2013 jest wielkością ujemną i stanowi kwotę 132,6 tys. zł. Wynik ten jest niższy o 173,9 tys. niż w roku poprzednim.

Sporządzono dnia:2014-06-26