



NAZWA ORGANIZACJI
STOWARZYSZENIE RODZICÓW I PRZYJACIÓŁ DZIECI NIEWIDOMYCH I SŁABOWIDZĄCYCH "TĘCZA"

Informacja dodatkowa za 2015 r.

1 a. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów	
Wyszczególnienie	Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości
1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	Według cen nabycia. Umorzenie środków trwałych - dokonywane jest zgodnie ze wskaźnikami tabeli amortyzacyjnej według kryteriów wynikających z art. 32 uor. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - dokonywane jest według wskaźnika 50%.
2. Należności i udzielone pożyczki	Wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
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

1 b. Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów - przyczyny i wynik		
Wyszczególnienie zmiany	Przyczyny zmiany	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
NIE		0,00

1 c. Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieujęte w księgach handlowych			
Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota w złotych	Nie uwzględniono w	
		Bilansie	Rachunku wyników

2 a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	831 257,01	0,00	0,00	0,00	0,00	831 257,01
3. urządzenia techniczne i maszyny	372 514,57	0,00	37 224,69	0,00	0,00	409 739,26
4. środki transportu	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00
5. Wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 245 771,58	0,00	37 224,69	0,00	0,00	1 282 996,27

Stowarzyszenie "Tęcza" prowadzi ewidencję pozabilansową niskocennego wyposażenia w kwocie 60.073,93 zł. W 2015 r niskocenne wyposażenie zostało w 100% odniesione w koszty.

2

b. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	331 907,96	0,00	75 454,19	0,00	0,00	407 362,15	499 349,05	423 894,86
3. urządzenia techniczne i maszyny	314 864,92	0,00	18 537,03	0,00	0,00	333 401,95	57 649,65	76 337,31
4. środki transportu	32 316,67	0,00	5 933,33	0,00	0,00	38 250,00	9 683,33	3 750,00
5. wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	679 089,55	0,00	99 924,55	0,00	0,00	779 014,10	566 682,03	503 982,17

2

c. Grunty użytkowane wieczysto

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m2				0,00
Wartość				0,00

2

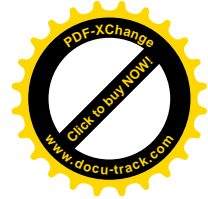
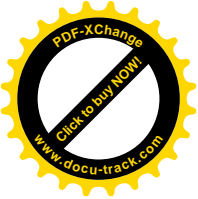
d. Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)				0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4. środki transportu				0,00
5. inne środki trwałe				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

2

e. Wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	36 187,06	0,00	392,37	0,00	36 579,43
Razem	36 187,06	0,00	392,37	0,00	36 579,43



2

f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	35 609,37	0,00	414,21	0,00	0,00	36 023,58	577,69	555,85
Razem	35 609,37	0,00	414,21	0,00	0,00	36 023,58	577,69	555,85

2

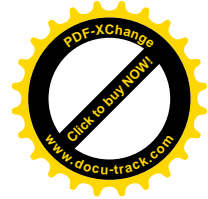
g. Inwestycje długoterminowe

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Nieruchomości				0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
a. udziały i akcje	0,00		0,00	0,00
b. inne papiery wartościowe				0,00
c. udzielone pożyczki				0,00
d. inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00	0,00
4. Inne długoterminowe inwestycje				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

2

h. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	347 911,43	192 714,95	0,00	0,00	347 911,43	192 714,95
2. podatków					0,00	0,00
3. środków od ZUS		18 005,84			0,00	18 005,84
4. wynagrodzeń					0,00	0,00
5. dochodzone na drodze sądowej					0,00	0,00
6. innych należności	22 893,00	29 380,54	0,00	0,00	22 893,00	29 380,54
Razem	370 804,43	240 101,33	0,00	0,00	370 804,43	240 101,33



2

i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. dostaw i usług 201	63 193,10	29 138,46	0,00	0,00	63 193,10	29 138,46
3. podatków	76 787,00	0,00			76 787,00	0,00
4. ubezpieczeń społecznych	211 297,94	1 912,60	0,00	0,00	211 297,94	1 912,60
5. wynagrodzeń	0,00	0,00			0,00	0,00
6. zobowiązań wekslowych					0,00	0,00
7. innych zobowiązań	48 739,75	11 533,10	0,00	0,00	48 739,75	11 533,10
Razem	400 017,79	42 584,16	0,00	0,00	400 017,79	42 584,16

2

j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń		
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji		
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe		
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (ZUS-ukł. rat., ZFSS)	0,00	0,00
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

2

k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	205 065,33	246 122,72
Dofinansowanie z Samorządu Województwa Mazowieckiego robót budowlanych w Ośrodku przy ul. Kopińskiej 6/10	83 305,03	73 692,91
Dofinansowanie z Samorządu Województwa Mazowieckiego robót budowlanych w Ośrodku przy ul. Leonarda 12	86 877,28	77 971,13
Dotacje (PFRON)	31 883,02	94 458,68
Dotacje (PZN)	3 000,00	0,00

2

l. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych		
Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Zyski nadzwyczajne - losowe		
Zyski nadzwyczajne - pozostałe		
Suma	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne - losowe		
Straty nadzwyczajne - pozostałe		
Suma	0,00	0,00

2

J. Zatrudnienie i wynagrodzenia (etaty)		
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w 2015	Przeciętne zatrudnienie w 2014
Administracja	10,16	9,25
Lekarze i pielęgniarki	3,25	2,25
Nauczyciele	35,74	34,25
Opiekunowie grup i obsługa	26,91	34,50
Rehabilitanci i terapeuci	37,27	37,95
Urlopy wychowawcze	2,92	3,00
Ogółem	116,25	121,20

Wynagrodzenie audytora za badanie sprawozdania finansowego za rok 2015 - 8.364,00 zł

Zarząd Stowarzyszenia Rodziców i Przyjaciół Dzieci Nieświadomych i Słabowidzących "TECZA" pracuje społecznie.

2

K. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.)	
Wyszczególnienie	Liczba osób
Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie	n/d



3

Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

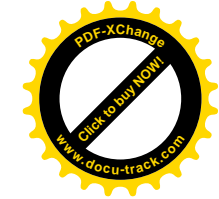
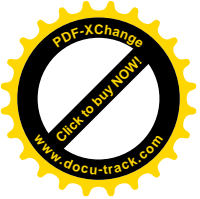
a. Przychody z działalności statutowej	5 627 405,36
Składki brutto określone statutem	5 585,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	4 963 359,70
Publiczne źródła finansowania (NFZ; BPS; Owiata; PFRON, FIO, PFRON SOD)	4 811 664,88
Niepubliczne źródła finansowania (1% od PDOF za 2014 r.).	64 885,38
Darowizny	86 809,44
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	632 660,66
Wpłaty rodziców za ośrodki	470 650,47
Usługi medyczne	123 964,19
Wyroby artystyczne dzieci	6 570,00
Inne	31 476,00
Pozostałe przychody określone statutem	25 800,00
Wpłaty różne (wpłaty za szkolenia)	25 800,00

3

b. Pozostałe przychody operacyjne	19 969,57
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
Przychody z likwidacji środków trwałych	
Inne	19 969,57

3

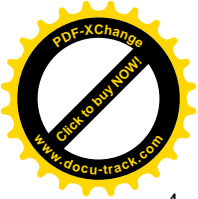
c. Przychody finansowe	0,00
Cena sprzedaży akcji i udziałów	
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	0,00
Odsetki od pożyczek	
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	
Inne przychody finansowe	



4

a. Informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	4 098 281,69
<i>świadczenia pieniężne:</i>	<i>4 098 281,69</i>
(wyszczególnienie)	
Prowadzenie Zespołu Ośrodków dla dzieci, młodzieży i osób dorosłych, niewidomych i słabo widzących	4 098 281,69
<i>świadczenia niepieniężne:</i>	<i>0,00</i>
(wyszczególnienie)	
Darowizny rzeczowe	0,00
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	387 113,66
<i>świadczenia pieniężne:</i>	<i>387 113,66</i>
(wyszczególnienie)	
Zużycie materiałów i energii, usługi obce, wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne, amortyzacja, pozostałe koszty.	387 113,66
<i>świadczenia niepieniężne:</i>	<i>0,00</i>
(wyszczególnienie)	
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	25 806,66
<i>świadczenia pieniężne</i>	<i>25 806,66</i>
(wyszczególnienie)	0,00
Koszty szkoleń	25 806,66
<i>świadczenia niepieniężne</i>	<i>0,00</i>
(wyszczególnienie)	
Koszty administracyjne:	797 304,73
- zużycie materiałów i energii	25 721,28
- usługi obce	140 153,59
- podatki i opłaty	63,29
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	607 202,56
- amortyzacja	21 110,76
- pozostałe koszty	3 053,25



4

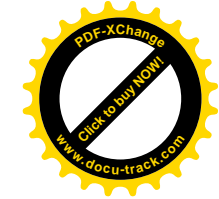
b. Pozostałe koszty	8 727,89
wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	
Inne	8 727,89

4

c. Koszty finansowe	16 074,88
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących dług i krótkoterminowe aktywa finansowe	
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	
Inne koszty finansowe	16 074,88

5 **a. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego**

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	140 265,12	
a. zwiększenia	0,00	0,00
- z zysku		
- inne		
b. zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty		
- inne		
2. Stan na koniec okresu obrotowego	140 265,12	0,00



5

b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	314 065,42
w tym:	
Wynik na całokształcie działalności	314 065,42

6

Zobowiązania związane z działalnością statutową:

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. gwarancje		
2. poręczenia		
3. kaucje i wadła		
4. inne zobowiązania		
Razem	0,00	0,00

7.

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

W 2015 roku na koncie "Rozliczenie wyniku finansowego" (w analityce: Skutki błędów z lat ubiegłych) dokonano następujących korekt po stronie (MA):

- 2.959,49 zł - korekta do funduszu leczenia dot. podopiecznego Stowarzyszenia Tęcza,
- 1.200,00 zł - weryfikacje dokumentów dotyczących Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych za lata 2005 - 2014,
- 152.195,02 - zrzeczenie się części odpisu za lata 2010 - 2011 - dot. ZFŚS,
- 219.466,03 zł - zamknięcie kont "Fundusz leczenia" ze względu na upływ dziesięcioletniego okresu przedawnienia,
- 7.297,66 zł - zamknięcie kont "Fundusze Turnusy" ze względu na upływ dziesięcioletniego okresu przedawnienia,
- 414.599,44 zł - korekta do ZFŚS - dot. zrzeczenia się odpisu na ZFŚS za lata 2012-2014.

po stronie (VN):

- 1.617,47 - rozliczenie umowy z PFRON z 2014 r.,
- 0,25 zł - weryfikacje dokumentów dotyczących Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych za lata 2005 - 2014,
- 5.122,41 zł - zamknięcie kont "Fundusz leczenia" ze względu na upływ dziesięcioletniego okresu przedawnienia (nadpłaty).

Powyższe księgowania pomniejszyły stratę z lat ubiegłych: $-644.442,61 + 790.977,51 = 146.534,90$.

Warszawa, dnia 31-03-2016

Informację dodatkową wykonał:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paweł Strzelczyk

Informację dodatkową zatwierdził:

SKARBNIK STOWARZYSZENIA

Krzyszyna Furjan

PREZES STOWARZYSZENIA

Anna Witarzewska