

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

Wartości niematerialne i prawne - licencje na programy komputerowe

Wyszczególnienie Stan na 01.01.2014 Zwiększenia Zmniejszenia Stan na 31.12.2014.

Wartość początkowa	0,00	44.767,63	0,00	44.767,63
Umorzenie	0,00	0,00	44.767,63	44.767,63

Środki trwałe

Grupa rodzajowa	Stan na 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2014.
1.Grunty i prawo wieczystego użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Budynki, lokale i budo (inwestycja w obcym środku trwałym)	128.653,28	0,00	0,00	128.653,28
3.Maszyny i urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Środki transportu	214.099,99	0,00	0,00	214.099,99
5.Pozostałe środki trwałe				
a) wartość od 300-3500	512.880,77	0,00	0,00	512.880,77
b)wartość ponad 3500	156.207,46	10.692,00	0,00	166.899,46
Ogółem	1.011.841,50	10.692,00	0,00	1.022.533,50

b)umorzenie i wartość netto

Grupa środków trwałych	Stan na 01.01.2014	Zwiększenie	zmniejszenie	Stan na 31.12.2014
1.Grunty i prawo wieczystego użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Budynki, lokale i budowle (inwestycja w obcym środku trwałym)	20.370,0	73.975,66	0,00	94.345,75
3.Środki transportu	136.345,00	13.690,00	0,00	150.035,00
5.Pozostałe środki trwałe				
a)środki od 300-3500	512.880,57	0,00	0,00	512.880,77
b)wartość powyżej 3500	133.344,95	2.227,50	0,00	135.572,45
Ogółem	802.940,81	89.893,16	0,00	892.833,97

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów:

- Kapitał własny na dzień 01.01.2014r. wynosił	450.868,85 zł
- zwiększenie o nadwyżkę - zysk za 2014r.	101.923,30 zł
- zmniejszenie o stratę z lat ubiegłych trwałych zakupionych z dotacji	21.664,42 zł
-zmniejszenie o wyksięgowanie środków trwałych	143.005,62 zł
- zwiększenie o amortyzację w/w środków	38.348,42 zł
- stan na 31.12.2014r.	426.470,5 3 zł

1.7. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

-Zarząd Towarzystwa Opieki nad Niepełnosprawnymi przeznaczył zysk za 2014r. na działalność statutową Stowarzyszenia

II

2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna pozostałych przychodów operacyjnych i przychodów finansowych:
Lp. Treść 01.01.-31.12.2014r.

1. Przychody z działalności statutowej – składki członkowskie	1.080,00
2. Darowizny finansowe – zbiórki publiczne	86.700,00
3. Przychody z tytułu wpływu 1% podatku	18.953,50
4. Odsetki bankowe	9.318,69
5. Dotacje na pokrycie kosztów działalności	3.482.839,48
6. Pozostałe przychody	25.757,86
Ogółem przychody	3.624.649,53

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:- nie dotyczy

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: - nie dotyczy

2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: - nie dotyczy

2.5. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym,

dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: - nie dotyczy

2.6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby: - nie dotyczy

2.7. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe: - nie dotyczy

2.8. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: - nie dotyczy

Ustęp 2a. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny

Dla wyceny zobowiązań, środków pieniężnych w walutach obcych przyjęto średni kurs NBP ogłoszony w tabeli nr 252A/NBP/2014 z dnia 31.12.2014r.

III

nie dotyczy

IV

4.1. Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

- nie dotyczy

4.2. Informacja o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- nie wystąpiły

4.2.a. Informacja o osobie, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej : - nie wystąpiły

4.3. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Stan i struktura w roku obrotowym

Lp. Wyszczególnienie Przeciętne zatrudnienie

1. Nauczyciele	33
2. Pozostali pracownicy	12
6. Ogółem	45

4.4. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy:

Lp. Wyszczególnienie	Kwota
1. Organ administracyjny	102.093,19
2, Dyrektor ekon. fins.	0,00

4.5. Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty: - nie wystąpiły

4.6. Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

4.6.1. obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego

- cena określona w umowie na badanie sprawozdania finansowego wynosi 5.000 zł. brutto.

4.6.2. inne usługi nie wystąpiły.

V

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

- w sprawozdaniu finansowym dokonano korekty otrzymanej dotacji w latach ubiegłych na zakup środków trwałych (inwestycja w obcym środku trwałym, środek transportu).

W latach poprzednich dotacja na zakup w/w środków trwałych zwiększała kapitał podstawowy.

Po dokonanej korekcie uległ obniżeniu kapitał podstawowy o kwotę 37.665,04 , a równowartość nierozliczonej dotacji została wykazana w rozliczeniach międzyokresowych. W związku z powyższym powstała strata z lat ubiegłych w wysokości 21.664,42 .

5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowych: - nie wystąpiły

5.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym: - nie wystąpiły

W 2014r. w rachunku zysków i strat wykazano łącznie przychody i koszty prowadzonej działalności oraz koszty prowadzenia placówki. Specyfikację przychodów wykazanych w rachunku zysków i strat przedstawiono w ust. 2 pkt.2.1.

VI

Nie dotyczy

VII

nie dotyczy

VIII

nie dotyczy

IX

1. Koszty poniesione w 2014r. :

Lp. Wyszczególnienie	Kwota
1. Amortyzacja	37.898,73
2. Zużycie materiałów i energii	407.894,63
3. Usługi obce	106.130,18
4. Podatki i opłaty	0,00
5. Wynagrodzenia	2.223.868,02
6. Ubezpieczenia społeczne	400.522,53
7. Pozostałe koszty rodzajowe	346.412,14
Koszty ogółem	3.522.726,23

2. Wypracowany zysk w kwocie 101.923,30 wynika z otrzymanych: darowizn od osób fizycznych i prawnych, 1% podatku, koncertu , zbiórki publicznej, imprezy "Dzieci Dzieciom".

3. Zobowiązania krótkoterminowe dotyczą :

a) zobowiązań wobec dostawców	373,71 zł
b) zobowiązania wobec PFRON	103.171,23 zł
c) zobowiązania wobec FRSE	63.810,55 zł
d) rozrachunki z pracownikami	(-) 63,74 zł

4. - W latach poprzednich przychody z tytułu dotacji, subwencji ,składek członkowskich były wykazane w rachunku zysku i strat pozycji dotacji zamiast w przychodach działalności operacyjnej.

- Na 01.01.2014 ujawniono środki trwałe które wykazano w tabeli środki trwałe: poz. 5a , oraz tabela umorzenie i wartość netto poz. 5a.

Sporządzono dnia:2015-07-05