



STOWARZYSZENIE POMOCY DZIECIOM „BRATEK”
**SPRAWOZDANIE MERYTORYCZNE
I FINANSOWE**
za okres od 01.01.2013 – 31.12.2013 roku

SPD „BRATEK”
Organizacja Pożytku Publicznego
KRS 0000171673
74-320 Barlinek, ul. Henryka Sienkiewicza 15
tel.095/7462-447
bratekbarlinek@gmail.com
www.bratek-barlinek.pl

nr konta:
GBS Barlinek
82 8355 0009 0008 5212 2000 0001

A.SPRAWOZDANIE MERYTORYCZNE	3
A.I. INFORMACJE OGÓLNE	3
1. Informacje rejestrowe i tele - adresowe	3
2. Cele statutowe stowarzyszenia	4
3. Zasady, formy i zakres działalności statutowej.....	4
3.1. Historia i inspiracje.....	4
3.2. Działania na rzecz osób niepełnosprawnych zrealizowane w 2013 roku.	4
4. Personel i wolontariusze.	5
5. Informacja o wydatkach na wynagrodzenie za okres od 01.01.2013-31.12.2013	6
6. Opis głównych zdarzeń prawnych o skutkach finansowych.	7
7. Pozostałe zdarzenia o skutkach prawnych i finansowych.	8
8. Kwoty na rachunku bankowym – finansowy majątek obrotowy na dzień 31.12.2013	9
9. Dane o działalności zleconej przez podmioty samorządowe.	10
A.II. JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE	10
1.Niepubliczny Dzienny Ośrodek Rewalidacyjno – Edukacyjno –Wychowawczy.....	10
2. Niepubliczne Przedszkole Specjalne „Bratek”	11
3.Niepubliczny Ośrodek Wsparcia Dziennego –Świetlica Terapeutyczna „Dziupla”	11
4. Szkoła Przynosząca do Pracy	12
B .SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2013	13
1.Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	13
2.Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości.....	13
2.1 Zasady wyceny aktywów i pasywów	13
2.2 Zasady amortyzowania środków trwałych oraz wartości niematerialnych.....	13
i prawnych	13
3.Przepływy środków pieniężnych.....	14
3.1 Przychody	14
3.2 Koszty	15
3.3 Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	17
Załącznik Nr 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2013	
Załącznik Nr 2. Bilans	
Załącznik Nr 3. Rachunek Wyników	
Załącznik Nr 4. Informacja dodatkowa.	
Załącznik Nr 5.Odpisy Uchwał Zarządu.	

A. SPRAWOZDANIE MERYTORYCZNE

A.I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Informacje rejestrowe i tele - adresowe

Nazwa organizacji	Stowarzyszenie Pomocy Dzieliom „Bratek”
Adres:	ul. Henryka Sienkiewicza 15, 74-320 Barlinek
Telefon:	095/7462-447
Fax:	095/7462-447
e-mail:	bratekbarlinek@gmail.com
strona internetowa	www.brtek-barlinek.pl
Data rejestracji:	10.09.2003r., Krajowy Rejestr Stowarzyszeń, Sąd Rejonowy w Szczecinie XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Nr KRS	0000171673
Nr Regon	812640640
PKD	9499Z /działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana/
Forma prawna :	Stowarzyszenie

Zarząd Stowarzyszenia:

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Funkcja</i>	<i>Miejsce zamieszkania</i>
Zofia Sobczak	Prezes Zarządu	Barlinek
Agnieszka Liśkiewicz	Wiceprezes	Strzelce Krajeńskie
Jerzy Drobotko	Wiceprezes	Równo
Wojciech Światłowski	Skarbnik	Jedlice
Izabela Agnieszka Michno	Sekretarz	Barlinek

2. Cele statutowe Stowarzyszenia

Stowarzyszenie może inicjować i prowadzić różne formy pomocy dla osób niepełnosprawnych i zagrożonych patologią i ich rodzin w sprawach dotyczących poprawy zdrowia, warunków socjalnych, ich sytuacji materialnej i adaptacji w społeczeństwie ludzi zdrowych, a w szczególności: terapię i diagnozę osób niepełnosprawnych, diagnozę i terapię środowisk zagrożonych patologią, profilaktykę zagrożeń patologią, działalność szkoleniową i oświatową, nauczanie osób niepełnosprawnych, organizowanie wolontariatu na rzecz osób niepełnosprawnych oraz rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych.

3. Zasady, formy i zakres działalności statutowej.

3.1. Historia i inspiracje.

Stowarzyszenie powstało w 2003 roku w Barlinku. Powołane zostało, aby świadczyć usługi na rzecz osób z szeroko pojętą niepełnosprawnością. Zakłada kompleksową, wielospecjalistyczną pomoc niepełnosprawnym, zagrożonym marginalizacją i wykluczeniem społecznym oraz ich rodzinom poprzez poprawę zdrowia, warunków socjalnych i ich adaptacji w społeczeństwie ludzi zdrowych. Stowarzyszenie prowadzi edukację, diagnozę i terapię niepełnosprawnych, terapię środowisk zagrożonych patologią, działalność szkoleniową i oświatową, nauczanie oraz organizuje wolontariat na rzecz osób niepełnosprawnych z terenu Gminy Barlinek, powiatu myśliborskiego, powiatów i gmin sąsiednich województwa zachodniopomorskiego, lubuskiego i wielkopolskiego.

3.2. Działania na rzecz osób niepełnosprawnych zrealizowane w 2013 roku.

- powołanie Szkoły Przystosobiającej do Pracy
- prowadzenie Niepublicznego Dziennego Ośrodka Rewalidacyjno – Edukacyjno – Wychowawczego /dalej NDOREW/ w Barlinku dla dzieci ze sprzężoną niepełnosprawnością;
- prowadzenie Niepublicznego Przedszkola Specjalnego „Bratek” /dalej NPS „BRATEK”/ dla dzieci niepełnosprawnych;
- prowadzenie Niepublicznego Ośrodka Wsparcia Dziennego Świetlica Terapeutyczna „Dziupla” ;
- przygotowanie i prowadzenie wolontariatu do pracy z dziećmi niepełnosprawnymi,
- prowadzenie wczesnego wspomaganie rozwoju dla dzieci do 6 roku życia;
- prowadzenie w ramach wolontariatu punktu diagnostyczno-konsultacyjnego dla dzieci niepełnosprawnych i zagrożonych niepełnosprawnością oraz ich rodzin;
- imprezy integracyjne z przedszkolami publicznymi oraz innymi ośrodkami dla dzieci niepełnosprawnych – zawody sportowe, koncerty integracyjne;
- organizacja wycieczek integracyjno – poznawczych;
- udział w miejsko – gminnych festynach – prezentacja, promocja działań na rzecz osób niepełnosprawnych;
- realizacja projektów PFRON Zadania Zlecone pod nazwą „Prowadzenie rehabilitacji dzieci i młodzieży za sprzężoną niepełnosprawnością w Ośrodku”,

4. Personel i wolontariusze.

Działalność SPD „Bratek” jest możliwa dzięki zaangażowaniu członków, pracowników oraz wolontariuszy. Zatrudniona profesjonalna kadra w prowadzonych przez Stowarzyszenie placówkach pozwala na prowadzenie specjalistycznych zajęć z zakresu rewalidacji i rehabilitacji dzieci i młodzieży z szeroko pojętą niepełnosprawnością, w tym między innymi: - upośledzeniem umysłowym, - niedosłuchem i nie słyszących, - niedowidzeniem i niewidzących, - z niepełnosprawnością ruchową, - chorobami przewlekłymi, - zespołami genetycznymi, - autyzmem i zaburzeniami pokrewnymi, - niepełnosprawnością sprzężoną.

Gwarantem trwałości jest stałe i systematyczne oddziaływanie terapeutyczne oraz kontynuacja zaleceń terapeutycznych na terenie domu rodzinnego, wspomagana przez wolontariuszy współpracujących ze stowarzyszeniem. Kadra jest systematycznie doszkalcana na studiach podyplomowych, kursach kwalifikacyjnych oraz innych formach doskonalenia zawodowego.

Informacja o zatrudnieniu stan na 31.12.2013 roku

<i>Lp.</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Liczba osób zatrudnionych</i>	<i>Liczba osób zatrudnionych w przeliczeniu na etaty.</i>
<i>Niepubliczny Dzienny Ośrodek Rewalidacyjno –Edukacyjno -Wychowawczy</i>			
1.	Nauczyciel-wychowawca	13	10,70
2.	Pedagog– terapeuta	3	2,72
3.	Logopeda	3	2,28
4.	Pedagog	1	1
5.	Logopeda – dyrektor Ośrodka	1	1
6.	Psycholog	1	0,60
7.	Surpedagog – tyflopada	1	1
8.	Katecheta	1	0,20
9.	Fizjoterapeuta	3	2,20
10.	Pomoc wychowawcy	12	12
11.	Gł. księgowy	1	0,50
12.	Specjalista ds. kadr i płac	1	1
13.	Referent ds. administracji	1	1
14.	Kierownik adm. - gospodarczy	1	0,5
Razem:		43	36,70
<i>Niepubliczne Przedszkole Specjalne „Bratek”</i>			
1.	Nauczyciel-wychowawca	9	9
2.	Pedagog– terapeuta	3	1,46
3.	Dyrektor Przedszkola –pedagog	1	1
4.	Logopeda	1	0,72
5.	Psycholog	1	0,4
6.	Fizjoterapeuta	2	2
7.	Pomoc wychowawcy	6	6
8.	Woźna oddziałowa	1	1
9.	Gł. Księgowy,	1	0,5

10.	Specjalista ds. kadr i płac	1	1
11.	Specjalista ds. administracji	1	1
12.	Kierownik ds. adm.-gospodarczych	1	0,5
	Razem:	28	24,58

<i>Szkoła Przystosowująca do Pracy</i>			
1.	Nauczyciel – wychowawca	1	1
2.	Pedagog – terapeuta	2	1,28
3.	Logopeda	1	0,08
	Razem:	4	2,36
Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na etaty na dzień 31.12.2013r.			63,64

5. Informacja o wydatkach na wynagrodzenie za okres od 01.01.2013 -31.12.2013

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>NDOREW</i>	<i>NPS"B"</i>	<i>SPDP</i>
		<i>Kwota</i>		
1.	Wynagrodzenie pracowników pedagogicznych oraz pomocy wychowawców z tytułu umowy o pracę	1.342.922,40	699.447,48	32.611,29
	Pochodne od wynagrodzeń	249.611,71	128.454,52	5.716,85
	Razem	1.592.534,11	827.902,00	38.328,14
2.	Wynagrodzenie pracowników administracji z tytułu umowy o pracę	125.600,79	122.301,56	0,00
	Pochodne od wynagrodzeń	25.001,45	23.712,29	0,00
	Razem	150.602,24	146.013,85	0,00

Ogółem na płace + pochodne	1.743.136,35	973.916,08	38.328,14
-----------------------------------	---------------------	-------------------	------------------

- wynagrodzenia z tytułu umów zlecenie i umów o dzieło w okresie 01.01-31.12.2013r

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota brutto umowy</i>
NDOREW		
1.	Prowadzenie zajęć muzyczno-ruchowych	516,12
2.	Prowadzenie indywidualnych zajęć rewalidacyjnych dla dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju	3731,17
3.	Prowadzenie rehabilitacji indywidualnej i grupowej	1318,59
4.	Prowadzenie dodatkowych zajęć rozwijających kreatywność	1599,96
Realizacja programu PFORN Zadania Zlecone na rok 2013 – działania NDOREW		
1.	Umowa zlecenie - logopeda	5085,95

2.	Umowa zlecenie – pedagog terapeuta	14207,82
3.	Umowa zlecenie – fizjoterapeuta	9251,48
4.	Umowa zlecenie – hipoterapia	26000,00
5.	Umowa zlecenie – obsługa merytoryczna	6960,00
6.	Umowa zlecenie – obsługa finansowa	6960,00
NPS „BRATEK”		
1.	Prowadzenie zajęć muzyczno-ruchowych	860,20
2.	Prowadzenie zajęć fizjoterapii	1105,80
SPdP		
1.	Prowadzenie rehabilitacji indywidualnej i grupowej	1795,95
SPD „BRATEK”		
1.	Wspomaganie różnorodnych form pomocy opiekuńczej i wychowawczej	810,00
2.	Odzyskanie danych z uszkodzonego dysku	200,00
3.	Aktualizacja strony internetowej	117,00
4.	Obróbka filmu oraz przygotowanie płyt koncertowych	701,00
5.	Stworzenie wewnętrznej sieci komputerowej	117,00
6.	Wykonanie ceramicznej formy odlewnej	2747,00
7.	Utworzenie bazy danych do programu komputerowego	175,00
NDOWD „DZIUPLA”		
1.	Umowa zlecenie Socjoterapeuta	17312,02
Razem:		101.572,06

6. Opis głównych zdarzeń prawnych o skutkach finansowych.

<i>Nazwa organu zlecającej działanie /placówki realizującej/</i>	<i>Data zawarcia umowy</i>	<i>Okres realizacji umowy</i>	<i>Przedmiot umowy</i>	<i>Przyznana kwota</i>	<i>Rozliczona kwota</i>
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych Zadania zlecone	26.03.2013	01.01.2013-31.03.2013	Prowadzenie rehabilitacji dzieci i młodzieży ze sprzężoną niepełnosprawnością w NDOREW	255.271,06	65.740,25
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych Zadania zlecone	aneks nr 2/2013 do um. z dn. 26.03.2013	01.04.2013–31.03.2014	Prowadzenie rehabilitacji dzieci i młodzieży ze sprzężoną niepełnosprawnością w NDOREW	196.542,00	130.741,89
Urząd Miasta Barlinek	02.04.2013	02.04.2013-31.12.2013	Wsparcie realizacji zadania publicznego pn. ”Prowadzenie dziennego ośrodka wsparcia”	17.312,12	17.312,02

Niepubliczny Dzienny Ośrodek Rewalidacyjno-Edukacyjno - Wychowawczy		01.01.2013-31.12.2013	Działanie: Edukacja w NDOREW	2.104.625,88	2.104.619,52
Niepubliczne Przedszkole Specjalne „Bratek”		01.01.2013-31.12.2013	Działanie: Edukacja w NPS „Bratek”	1.217.656,13	1.217.584,05
Razem					

7. Pozostałe zdarzenia o skutkach prawnych i finansowych Stowarzyszenia.

- 1) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 01/01/2013 z dn. 22.01.2013r. w sprawie realizacji zaleceń pokontrolnych PFRON została zwrócona na konto funduszu kwota w wysokości 15.538,60
- 2) Zgodnie z Uchwałą Walnego Zgromadzenia członków Stowarzyszenia nr 6/04/2013 z dn. 18.04.2013r. w sprawie zamian w statucie Stowarzyszenia dokonano zmiany w rodzaju prowadzonej przez Stowarzyszenie działalność z odpłatnej na nieodpłatną
- 3) W dniu 30.06.2013r. Okręg 121 Polska Międzynarodowego Stowarzyszenia Klubów Lions z siedzibą w Poznaniu przekazał darowiznę na rzecz Stowarzyszenia na łączną kwotę 141.032,95 zł której przedmiotem było:
 - zestaw pionowych form,
 - zjeżdżalnia podwójna,
 - tunel labirynt,
 - ścieżka wielozmysłowego poznawania świata II,
 - konstrukcja drewniano-linowa,
 - przestrzeń światła koloru i cienia,
 - huśtawka „Bratek”,
 - komplet tablic informacyjnych z montażem.
- 4) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 14/08/13 z dnia 06.08.2013 postanowiono zamieścić środki z konta podstawowego SPD „Bratek” w wysokości 200.000,00 zł na lokatę bankową w GBS Barlinek
- 5) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 15/08/2013 z dn. 06.08.2013r. w sprawie przeznaczenia środków z konta podstawowego Stowarzyszenia postanowiono pokryć koszty dowozu dzieci na zajęcia edukacyjne do placówek prowadzonych przez SPD „Bratek” w kwocie 15.726,54
- 6) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 16/08/2013 z dn. 06.08.2013r. w sprawie przeznaczenia środków z konta podstawowego postanowiono pokryć koszty funkcjonowania Szkoły Przystosowującej do Pracy w okresie 01.09.2013 - 31.12.2013– wysokość kosztów ustalona została na poziomie 42.855,75 zł
- 7) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 27/09/2013 z dn. 24.09.2013r. w sprawie wyboru Inwestora Zastępczego – wykonanie obowiązków Inwestora Zastępczego na inwestycji kilkietapowej w Barlinku obejmującej budowę szklarni, budynku przysposobienia i

aktywności zawodowej oraz rozbudowę budynku rewalidacyjno-edukacyjno-wychowawczego Panu mgr inż. Witoldowi Krasowskiemu „Projekt i Nadzory Budowlane”

- 8) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 29/10/2013 z dn. 01.10.2013 w sprawie zmiany składu Zarządu Stowarzyszenia postanowiono, że funkcję skarbnika Stowarzyszenia obejmie Pan Wojciech Świątłowski
- 9) Zgodnie z Uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Członków nr 9/10/2013 z dnia 09.10.2013r. w sprawie wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdania finansowego Stowarzyszenia za rok 2013 postanowiono wybrać na podstawie złożonych ofert firmę Continuum Consulting Group Poland Sp. z o.o. na kwotę brutto 4.920,00 zł.
- 10) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 31/10/2013 z dn. 15.10.2013r. w sprawie zmiany składu Zarządu Stowarzyszenia postanowiono, że funkcję wice prezes Stowarzyszenia obejmie Pani Agnieszka Liśkiewicz
- 11) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 32/11/2013 z dn. 12.11.2013 postanowiono umieścić środki z konta podstawowego SPD „Bratek” na lokacie bankowej w GBS O/Barlinek w wysokości 230.000,00 zł
- 12) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 33/11/2013 z dn. 12.11.2013 postanowiono umieścić środki z konta pomocniczego dla środków pochodzących z darowizn SPD „Bratek” na lokacie bankowej w GBS O/Barlinek w wysokości 95.000,00 zł
- 13) W dniu 12.12.2013r podpisaliśmy umowę z Fundacją Muszkieterów z siedzibą w Poznaniu dotyczącą przekazania do dnia 31.01.2014r. przez Fundację na rzecz Stowarzyszenia środków na kwotę 3500,00 z akcji charytatywnej Konwój Muszkieterów.
- 14) Wydatki poniesione na rozbudowę w 2013 roku:

Lp.	Rodzaj wydatku	Poniesiona kwota /brutto/
1.	Oplata za kom. map 200-2000 z geodezji	204,36
2.	Opracowani dokumentacji budowlanej budynku pracowni przysposabiającej do pracy, aktywności zawodowej, szklarni, opracowanie dokumentacji geotechnicznej	20.049,00
	Razem:	20.253,36

8. Kwoty na rachunku bankowym – finansowy majątek obrotowy na dzień 31.12.2013r.

Lp.	Wyszczególnienie	Bank	Saldo w PLN
1.	Rachunek bankowy podstawowy	GBS O/Barlinek	14.461,35
2.	Rachunek bankowy pomocniczy NDOREW	GBS O/Barlinek	15,86
3.	Rachunek bankowy pomocniczy NPS „Bratek”	GBS O/Barlinek	20,80

4.	Rachunek bankowy pomocniczy ZFŚS	GBS O/Barlinek	1.066,15
5.	Rachunek bankowy pomocniczy – Zadania Zlecone PFRON	GBS/O Barlinek	65.805,96
6.	Rachunek bankowy pomocniczy – posiłki wychowanków	GBS/O Barlinek	4.138,94
7.	Rachunek bankowy pomocniczy – NOWD „Świetlica”	GBS/O Barlinek	0,32
8.	Rachunek bankowy pomocniczy	GBS/O Barlinek	0,30
9.	Rachunek bankowy dla środków pochodzących z darowizn – dobrowolnych wpłat	GBS O/Barlinek	7.640,53
10.	Gotówka w kasie	Kasa konta podstawowego SPD	371,20
11.	<i>Środki na lokacie bankowej na dzień 31.12.2013r.</i>	GBS O/Barlinek	95.000,00
		GBS O/Barlinek	230.000,00

9. Dane o działalności zleconej przez podmioty samorządowe.

Urząd Miasta Barlinek	02.04.2013	02.04.2013-31.12.2013	Wsparcie realizacji zadania publicznego pn. "Prowadzenie dziennego ośrodka wsparcia"	Kwota otrzymana	Kwota rozliczona
				17.312,12	17.312,02

A.II. JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE

/ stan na 31.12.2013 roku/

1. Niepubliczny Dzienny Ośrodek Rewalidacyjno – Edukacyjno – Wychowawczy /PKD 8891Z/

Liczba uczniów :

- 38 wychowanków Ośrodka, którymi są dzieci niepełnosprawne realizujące obowiązek szkolny,
- 62 dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju na terenie Ośrodka,

Niepubliczny Dzienny Ośrodek Rewalidacyjno – Edukacyjno – Wychowawczy przeznaczony jest dla dzieci i młodzieży z upośledzeniem umysłowym umiarkowanym, znacznym, głębokim oraz ze sprzężonymi zaburzeniami rozwoju, które z racji swej niepełnosprawności nie mogą uczęszczać do szkoły oraz wymagają stosowania specjalnej organizacji procesu nauki, metod pracy i wychowania.

Ośrodek umożliwia realizację:

- a) obowiązku rocznego obowiązkowego przygotowania przedszkolnego,
- b) obowiązku szkolnego,
- c) obowiązku nauki.

Dla dzieci i młodzieży upośledzonych umysłowo w stopniu głębokim organizowane są zajęcia rewalidacyjno – wychowawcze. Wychowankami Ośrodka mogą być dzieci od 3 do 25 roku życia.

Niepubliczny Dzienny Ośrodek Rewalidacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy prowadzi wczesne wspomaganie rozwoju dziecka. Posiada niezbędne warunki do organizowania tej formy pomocy – ma możliwość realizacji wskazań zawartych w orzeczeniach poradni psychologiczno – pedagogicznych oraz dysponuje wielospecjalistycznym zapleczem kadrowym, środkami dydaktycznymi i sprzętem niezbędnym do prowadzenia wczesnego wspomaganie.

Ośrodek realizuje projekt współfinansowany ze środków PFRON w ramach zadań zleconych z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianie osób niepełnosprawnych, którego celem jest poszerzenie zakresu świadczonych usług z zakresu rehabilitacji i rewalidacji niepełnosprawnych dzieci i młodzieży.

2. Niepubliczne Przedszkole Specjalne „Bratek”

/PKD 8510Z/

Liczba wychowanków:

- 28 wychowanków Przedszkola, którymi są dzieci niepełnosprawne objęte edukacją i terapią od 2,5 roku życia do podjęcia edukacji szkolnej

Przedszkole jest przeznaczone dla dzieci z upośledzeniem umysłowym umiarkowanym i głębszego stopnia; zaburzeniami wzroku i słuchu; niepełnosprawnością ruchową; autyzmem i zaburzeniami pokrewnymi oraz niepełnosprawnością sprzężoną. Obejmuje opieką i edukacją dzieci z terenu gminy Barlinek, Choszczno, Przelewice, Myślibórz, Pełczyce, Recz, Strzelce Krajeńskie, Dębno.

Stwarza optymalne warunki dla edukacji i rozwoju dzieci niepełnosprawnych poprzez realizację podstawy programowej wychowania przedszkolnego oraz rewalidacji indywidualnej realizowanej w oparciu o Indywidualne Programy Terapeutyczne ukierunkowane na specyfikę niepełnosprawności dziecka uwzględniając proces integracji ze środowiskiem dzieci zdrowych.

3. Niepubliczny Ośrodek Wsparcia Dziennego –Świetlica Terapeutyczna „Dziupla”.

Świetlica działała w okresie styczeń- grudzień 2013 (z wyłączeniem okresu ferii zimowych oraz wakacji), codziennie w godzinach 15.00-17.00, do realizacji wyznaczonych zadań zatrudnionych było 2 pracowników na umowę zlecenie. Wynagrodzenie pokryły środki przyznane na realizację zadania w ramach zadania publicznego zleconego przez Burmistrza Barlinka.

- W roku sprawozdawczym świetlica terapeutyczna prowadziła działania z zakresu
- pomocy w nauce dla uczniów z trudnościami w uczeniu się-
liczba uczniów objętych opieką świetlicy - 12 ;
 - zajęcia psychoedukacyjne (przyczyniające się do kształtowania właściwych postaw społecznych, osobistych, prawidłowych relacji społecznych, ukształtowania trwałego systemu wartości, do rozwoju osobistego: ambicji, motywacji, akceptacji siebie);
 - konsultacji i doradztwa dla rodziny podopiecznego w zakresie metod wychowawczych;
 - stałej współpracy ze Szkołą (monitorowanie osiągnięć oraz trudności szkolnych).

4. Szkoła Przynosząca do Pracy

/PKD 8532C/

Trzyletnia Szkoła Przynosząca do Pracy rozpoczęła swoją działalność edukacyjną we wrześniu 2013 roku. Szkoła obejmuje IV etap edukacyjny.

Wiek uczniów: po ukończeniu gimnazjum do 24 roku życia.

Ilość oddziałów: stan na dzień 31.12.2013- 1 oddział.

Ilość uczniów: stan na dzień 31.12.2013- 7 uczniów.

Uczniowie szkoły: z upośledzeniem umysłowym w stopniu umiarkowanym lub znacznym oraz uczniowie z niepełnosprawnościami sprzężonymi.

Każdy z uczniów w zależności od potrzeb objęty jest pomocą: rewalidacyjną, logopedyczną i rehabilitacyjną.

Działalność edukacyjna szkoły jest określona przez:

- indywidualne programy edukacyjne (IPET-y)
- program wychowawczy szkoły
- program profilaktyki
- program przysposobienia do pracy
- wewnętrzny system oceniania

Wszystkie zajęcia dla uczniów odbywają się w klasopracowni na terenie Centrum Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Zajęcia przysposobienia do pracy prowadzone są w następujących blokach tematycznych: gospodarstwo domowe, ogrodnictwo i pamiętkarstwo. Przez cały rok prowadzone są zajęcia doskonalące techniki szkolne i pogłębiające ogólną wiedzę uczniów zgodnie z podstawą kształcenia ogólnego dla szkół specjalnych przysposabiających do pracy dla uczniów z upośledzeniem umysłowym w stopniu umiarkowanym i znacznym oraz dla uczniów z niepełnosprawnościami sprzężonym

B .SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2013

1. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 01.01.2013 – 31.12.2013 roku

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

Jednostki organizacyjne Stowarzyszenia nie posiadają odrębnej osobowości prawnej nie sporządzają samodzielnie sprawozdań finansowych.

2. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości

Przyjęte zasady polityki rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, a także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych. Wynik finansowy i sprawozdanie finansowe ustala się tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
Zasady wyceny aktywów i pasywów

2.1 Zasady wyceny aktywów i pasywów

Obowiązują następujące zasady ewidencji analitycznej aktywów:

- środki trwałe o wartości powyżej 3.500zł oraz pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne, wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 400zł
- ewidencją ilościową obejmuje się składniki aktywów jak wyżej o niskiej wartości jednostkowej poniżej 400zł .
- ewidencję wartościową obejmuje się aktywa obrotowe i pasywa wg planu kont

Inwentaryzację środków trwałych przeprowadza się co 4 lata.

Inwentaryzację kasy przeprowadza się co najmniej raz w roku.

2.2 Zasady amortyzowania środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

- metodą liniową amortyzowane są środki trwałe , wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500zł / stosowane są stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

- jednorazowych odpisów w koszty dokonuje się od pozostałych środków trwałych (wyposażenie, zbiory biblioteczne, pomoce dydaktyczne, wartości niematerialnych i prawnych o wartości do 3.500zł – umorzenie w 100%).

- składniki majątkowe wyposażenie, pomoce dydaktyczne, naukowe, książki, programy komputerowe itp. o niskiej wartości jednostkowej do 400 zł odpisuje się w koszty w momencie zakupu i prowadzi dla nich ewidencję ilościową w księdze materiałowej.

3. Przepływy środków pieniężnych.

3.1 Przychody

Przychody na działalność statutową nieodpłatną pożytku publicznego		
Lp.	Wyszczególnienie	Przychody za rok 2013
1.	Darowizny 1% podatku	652.916,42
2.	Zbiórka publiczna	2.190,00
2.	Dotacja oświatowa NDOREW	2.104.619,52
3.	Dotacja oświatowa NPS "Bratek"	1.217.584,05
4.	Dotacja oświatowa NPS „Bratek” należna	31.223,52
5.	Dotacja z gminy Świetlica	17.312,02
6.	PFRON zadania zlecone NDOREW	196.482,14
7.	Darowizny pieniężne /dobrowolne wpłaty/	107.091,20
8.	Składki członkowskie	400,00
9.	Darowizny od osób prywatnych w postaci środków trwałych	50.988,40
Razem:		4.380.807,27
10.	Zysk wypracowany w roku ubiegłym /2012/	3.231.926,78
11.	Razem:	7.612.734,05

Pozostałe przychody działalności statutowej		
Lp.	Wyszczególnienie	Przychody w roku 2013
2.	Zwrot z ubezpieczenia ze sprzedanego samochodu	73,00
3.	Wynagrodzenie ZUS- wypłata zasiłków chorobowych	108,42
Razem:		181,42
Przychody finansowe		
1.	Kapitalizacja odsetek	15,30
2.	Odsetki od lokat bankowych	2.476,96
4.	Kapitalizacja odsetek z roku 2012	11,74
Razem:		2.504,00

3.2 Koszty

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego Rok 2013		
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty w roku 2013
1.	Usługi - rehabilitacja ruchowa, dogoterapia	16.020,00
2.	Pomoce do pracy z dziećmi w tym wyposażenie	155.112,15
3.	Wynagrodzenia terapeutów NDOREW, NPS, NOWD w tym: pochodne, umowy zlecenie realizowanych projektów/	2.620.530,13
4.	Usługi w postaci dodatkowych zajęć terapeutycznych z wychowankami w tym: basen, ceramika, pozostałe usługi świadczone na rzecz wychowanków placówek	15.565,96
5.	Wyjazdy wychowanków - delegacje służbowe pracowników	3.795,47
6.	Niezbędne szkolenia terapeutów, doształcanie	26.389,00
7.	Prenumeraty	60,00
8.	<p>Informacja o sposobie wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego:</p> <p><u>Koszty promocji ogółem: 11.594,93 z tego:</u> - 7.000,00 - prezentacja w AdWORD dla firm i instytucji w Google; - 247,93 – usługa internet aktualizacja strony; - 2.747,00 – dzieło formy ceramiczne - 1.600,00 – usługa w postaci wideofilmowania</p> <p><u>Koszty działalności Szkoły Przystosabiającej do Pracy ogółem: 40.512,01 z tego:</u> - 100,00 - szkolenia - 968,36 - umowy zlecenie/z pochodnymi/ - 358,00 – usługi obce - 757,50 – pomoce edukacyjne - 38.328,15 – wynagrodzenia terapeutów z pochodnymi</p> <p><u>Pozostałe koszty ogółem: 15.962,34 z tego:</u> - 536,00 – polisa ubezpieczeniowa wychowanków, wychowawców - 15.426,34 - usługa transportowa – dowóz/odwóz wychowanków na zajęcia;</p>	68.069,28
Razem:		2.905.541,99

Koszty administracyjne działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego rok 2013		
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty w roku 2013
1.	<p>Informacja o sposobie wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego:</p> <p>Usługi pozostałe: 10.484,68</p> <ul style="list-style-type: none"> - usł. opłata za dozór /winda/ 367,00 - usł. badanie sprawozdania 4.920,00 - usł. posiłki wychowanków 1,81 - usł. porada prawna 369,00 - użytkowanie wieczyste 98,87 - usł. opłaty bankowe 1.014,50 - ubezpieczenie budynku 3.713,50 <p>Umowy zlecenie/dzielo: 1.114,70</p> <ul style="list-style-type: none"> - um.zlec. awaria strony internet. 296,70 - um.zlec. aktual. strony internet. 117,00 - um.zlec. nagrywanie płyt 701,00 <p>Koszty administracyjne Szkoły Przystosabiającej do Pracy: 820,94</p> <ul style="list-style-type: none"> - tabl.informacyjne SPdP 127,92 - art. adm. pieczętka 114,99 - badania okresowe 110,00 - art. administracyjne 468,03 <p>Materiały pozostałe: 592,77</p> <ul style="list-style-type: none"> - art.adm.-biurowe 592,77 <p>Delegacje służbowe: 442,96</p> <ul style="list-style-type: none"> - delegacji służbowe w ramach prowadzonej działalności 442,96 	13.456,05
2.	Zużycie materiałów i energii /opał/	29.465,91
3.	<p>Usługi obce w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Internet/telefon 10.725,81 - wywóz nieczystości 3.644,06 - pocztowe 226,56 - badanie okresowe, bhp 2.835,00 - usł. pozostałe /m.in. naprawy sprzętu, informatyczne/ 10.525,05 - usł. prenumeraty 3.290,55 - woda/ścieki 6.421,06 - usługa sprzątnia pom. wewnątrz i terenu zewnątrz 71.000,96 	108.669,05
4.	Podatki i opłaty	0,00

5.	Wynagrodzenia umowy o prace, zlecenie oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym fundusz ZFŚS	296.616,32
6.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	122.839,39
7.	Wynagrodzenia: umowy zlecenie/dzieło z pochodnymi	16.687,71
8.	Delegacje służbowe	6.236,98
9.	Amortyzacja	184.870,49
10.	Pozostałe koszty, pomoce biurowe, wyposażenie, środki czystości	83.393,76
11.	Usługi bankowe	1.854,00
12.	Usługi szkoleniowe /dokształcanie/	880,00
13.	Usługi remontowe	4.617,07
Razem:		869.586,73

Pozostałe koszty działalności Stowarzyszenia		
1.	Zwrot środków do PFRON	10.882,77
2.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów – odsetki PFRON	4.655,83
3.	Opłata legalizacyjna – koszt niestanowiący kup	5.000,00
Razem:		20.538,60

3.3 Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

Na podstawie art. 17 ust.1 pkt.4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych Stowarzyszenie jest zwolnione z podatku dochodowego. Dochód do opodatkowania wykazany w deklaracji CIT 8 został ustalony po dokonaniu korekt na przychodach i kosztach reprezentowanych w Rachunku Wyników zgodnie z Ustawą o Rachunkowości

Rachunek wyników	Przychody	Koszty
	7.615.419,47	3.795.667,32
WYNIK FINANSOWY	3.819.752,15	

Korekta kosztów o wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów:

1.	Składki członkowskie	400,00
2.	Odsetki od zaległości PFRON zapłacone w roku 2013 stanowią podstawę opodatkowania wykazaną w poz. 97 deklaracji CIT 8	4.655,83

Oplaty legalizacyjna dotycząca zakończonej budowy zapłacona w roku 2013 stanowi podstawę opodatkowania wykazaną w poz.97 deklaracji CIT 8	5.000,00
Razem korekta zmniejszająca koszty	10 055,83

Korekta przychodów :

1. Składki członkowskie	400,00
2. Naliczone a nie wpłacone odsetki od lokat na dzień 31/12/2013	773,75
Razem korekta przychodów:	1 173,75

Deklaracja CIT 8	Przychody	Koszty
		7.614.245,72
Dochód wolny od podatku	3.828.634,23	
Podatek dochodowy za rok 2013	1.835,00	

.....
Miejscowość i data

.....
Podpisy członków Zarządu

.....
sporządził

