

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom "Bratek"
ul. Henryka Sienkiewicza 15 , 74-320 Barlinek

Informacja dodatkowa za 2014 r.

1. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

a. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów	
Wyszczególnienie	Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości
1. Środki trwałe powyżej 3500,00 oraz pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 400,00	według ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, jeżeli wartość nabywanego środka była większa od 3500 zł
2. Aktywa o wartości jednostkowej poniżej 400,00	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.

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

2. Rzeczowe aktywa trwałe

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 (prawo użytkowania wieczystego otrzymanego gruntu)	11 474,05	0,00	0,00	0,00	0,00	11 474,05
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 316 923,97	0,00	0,00	0,00	0,00	4 316 923,97
3. inwestycje w toku /niezbędna dokumentacja adaptacja Laskowo	0,00	0,00	819,81	0,00	0,00	819,81
4. inwestycje w toku /rozbudowa/ETAP II	21 175,86	0,00	0,00	0,00	0,00	21 175,86
5. pozostałe środki trwałe powyżej 3500,00	235 772,61	0,00	40 407,81	0,00	0,00	276 180,42
6. środki trwałe powyżej 3500,00	0,00	0,00	19 884,85	0,00	0,00	19 884,85
7. środki trwałe powyżej 3500,00 pochodzące z darowizn	190 066,90	0,00	0,00	0,00	0,00	190 066,90
	4 775 413,39	0,00	41 227,62	0,00	0,00	4 836 525,86

b. Umorzenie środków trwałych – amortyzacja								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2014	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego 2013	Stan na początek roku obrotowego 2014	Stan na koniec roku obrotowego 2014
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	134 903,87	0,00	107 923,10	0,00	0,00	134 903,87	134 903,87	242 826,97
3. inwestycje w toku /adaptacja Laskowo/	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. inwestycja w toku /rozbudowa/ ETAP II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. pozostałe środki trwałe powyżej 3500,00	69 881,92	0,00	33 078,89	0,00	0,00	69 881,92	69 881,92	102 960,81
6. środki trwałe powyżej 3500,00	0,00	19 884,85	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	19 884,85
6. środki trwałe powyżej 3500,00 pochodzące z darowizn	55 074,50	4 086,10	31 995,99	0,00	0,00	55 074,50	55 074,50	82 984,39
Razem	259 860,29	4 086,10	172 997,98	0,00	0,00	259 860,29	259 860,29	448 657,02

c. Grunty użytkowane wieczysto				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m2	26 462,00	0,00	0,00	26 462,00
Wartość	3 295 500,00	0,00	0,00	3.295.500,00
Stowarzyszenie posiada na dzień 31.12.2012 przekazany w nieodpłatne używanie wieczystego użytkowania grunt zgodnie z zawartą Umową z dnia 17.02.2009 r. w Barlinku pomiędzy Stowarzyszeniem a Gminą Barlinek (Akt Notarialny Rep „A” Nr: 700/09)				

d. Wartości niematerialne i prawne				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	28 270,04	10 312,45	0,00	40 380,49
Razem	28 270,04	10 312,45	0,00	40 380,49

e. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok 2014	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	28 270,04	10 312,45	0,00	0,00	40 380,49	28 270,04	40 380,49
Razem	28 270,04	10 312,45	0,00	0,00	40 380,49	28 270,04	40 380,49

f. 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,	0,95	400,98	0,00	0,00	0,95	400,98
2. z tytułu inwestycji w Laskowie /dotyczy umowy najmu z dn.08.09.2014 zawartej z Gminą Przelewice/	0,00	2 823,36	0,00	0,00	0,00	2 823,36
2. środków od US z tytułu PDOF	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
3. wynagrodzeń	16,45	55,12	0,00	0,00	16,45	55,12
4. innych należności rozrach. z tytułu opłat za obiady z wychowankami / nie stanowiące kosztów/	3 356,50	2 915,00	0,00	0,00	3 356,50	2 915,00
Razem	3 373,90	6 195,46	0,00	0,00	3 373,90	6 915,46

g. 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. usług – budowa ośrodka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. dostaw i usług/ usługa informatyczna, transportowa/	0,00	1 744,00	0,00	0,00	0,00	1 744,00
4. ubezpieczeń społecznych /ZUS/	6,38	0,00	0,00	0,00	6,38	0,00
5. wynagrodzeń/ zob. u pracowników/	366,41	101,41	0,00	0,00	366,41	101,41
6. fundusze specjalne ZFŚS	1 911,84	7 440,81	0,00	0,00	1 911,84	7 440,81
7. rozliczenie dotacji za rok 2014 NDOREW	6,36	83,82	0,00	0,00	6,36	83,82
8. rozliczenie dotacji za rok 2014 NPS	79,30	660,53	0,00	0,00	79,30	660,53
9. rozliczenie zadań zleconych PFRON – kwota do rozliczenia po zakończeniu projektu w III.2015	65 805,96	68 967,75	0,00	0,00	65 805,96	69 967,75
10. rozliczenie dotacji za rok 2014 NOWD	0,32	674,09	0,00	0,00	0,32	674,09
11 dostawy/rozliczenie zakupu telefon, usługi obce/	4,35	4,65	0,00	0,00	4,35	4,65
12.rozliczenie za obiady od OPS, rodziców wychowanków	552,00	189,56	0,00	0,00	552,00	189,56

13. rozliczenie za obiady z usługodawcami/rozliczenie pomiędzy stołówkami a rodzicami wychowanków i OPS/	6 545,22	6 533,24	0,00	0,00	6 545,22	6 533,24
13.urząd skarbowy – podatek dochodowy CIT	1835,00	0,00	0,00	0,00	1835,00	0,00
Razem	77 113,14	86 399,86	0,00	0,00	77 113,14	87 399,86

h. 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		
2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	2 518,00	2 628,50
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	2 518,00	2 628,50
b. badanie sprawozdania finansowego za rok 2011 w roku 2012	0,00	0,00

k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	134 992,40	163 834,66
- rozliczenie środków trwałych otrzymanych w formie darowizny	134 992,40	102 996,41
- zadania zlecone PFRON na rok 2015 w ramach 15 konkursu	0,00	60 838,25

I. 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

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

3. Informacje o sprawach osobowych

a. Zatrudnienie w ramach umowy o pracę	
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na etaty na koniec roku 2014
pedagog terapeuta	6,48
Nauczyciel – wychowawca	26,70
Logopeda	3,38
Logopeda – dyrektor	1,00
Pedagog-dyrektor	2,00
Pedagog	1,50
Psycholog	1,60
Katecheta	0,20
Fizjoterapeuta	2,70
Administracja	7,00
Pomoc wychowawcy	28,00
Woźna- oddziałowa	2,00
ogółem	82,56

b. Zatrudnienie w ramach umowy zlecenia/dzielo	
Wyszczególnienie	Liczba osób
1. Umowa o dzieło – instalacja oprogramowania oraz stworzenie bazy danych	1
2. Umowa o dzieło - Stworzenie stanowiska lokalnej sieci komputerowej	1
3. Umowa o dzieło – stworzenie kopii zapasowych danych komputerowych	1
4. Umowa o dzieło – uszycie strojów dla wychowanków Ośrodka	3
5. Umowa zlecenie- prowadzenie indywidualnych zajęć rewalidacyjnych dla dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju /2 osoby po sześć miesięcy/	2
6. Umowa zlecenie – prowadzenie dodatkowych zajęć rozwijających kreatywność /zlecenie	1

	na 5 m-cy/	
7.	Umowa zlecenie – badanie z zakresu narządu ruchu wychowanków w zakresie neurologicznym i ortopedycznym	1
8.	Umowa zlecenie – usługa remontowa	1
9.	Umowa zlecenie – prowadzenie indywidualnych lub zespołowych zajęć logopedycznych /zlecenie na 4 m-ce/	1
10.	Umowa zlecenie – wykonanie czynności opiekuńczych wobec wychowanków	2
11.	Umowa zlecenie - logopeda	1
12.	Umowa zlecenie – pedagog terapeuta	1
13.	Umowa zlecenie – fizjoterapeuta	1
14.	Umowa zlecenie – hipoterapia	1
15.	Umowa zlecenie – alternatywne formy komunikacji	1
16.	Umowa zlecenie – terapia pedagog. z elementami tańca	1
17.	Umowa zlecenie – obsługa merytoryczna	1
18.	Umowa zlecenie – obsługa finansowa	1
19.	Um. zlecenie – szkolenie BHP	1
20.	Um. zlecenie - usługa porządkowa	1
21.	Um. zlecenie - Prowadzenie rehabilitacji indywidualnej i grupowej /zlecenie 10 m-cy/	1
22.	Um. zlecenie – prowadzenie zajęć dydaktyczno – wychowawczych /zlecenie 4 m-ce/	1
23.	Um. zlecenie – sporządzenia dokumentów z zakresu prawa pracy i spraw pracowniczych, sprawozdawczość /zlecenie na 7 m-cy/	1
24.	Um. zlecenie – prowadzenie zajęć wychowania fizycznego i zajęć sportowych /zlecenie 4 m-ce/	1
25.	Um. zlecenie – prowadzenie zajęć religii dla uczniów /zlecenie 4 m-ce/	1
26.	Um. zlecenie – prowadzenie obserwacji mającej na celu zdiagnozowanie funkcjonowania grupy	1
27.	Um. zlecenie – wykonywanie prac hydraulicznych w pomieszczeniach szkoły	1
28.	Um. zlecenie - Przygotowanie sprawozdania finansowego Stowarzyszenia za rok 2013	1
29.	Um. dzieło - Wykonanie zabezpieczenia budynku – instalacja wideofonu	1
30.	Umowa zlecenie – prowadzenie zajęć psychoedukacyjnych, socjoterapeutycznych /5 umów zlecenie/	3

b. 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	0

W roku 2014 Stowarzyszenie nie prowadziło odpłatnej działalności pożytku publicznego w myśl art.9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96 poz.873 z późn.zm.)

4. Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokość

a. Przychody z działalności statutowej	8 962 000,31
Składki brutto określone statutem	960,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	8 961 040,31
odpisy 1% podatku	594 015,10
zysk wypracowany z roku ubiegłego	3 813 431,05
nawiązki sądowe	560,00
dotacja oświatowa Ośrodek	2 374 310,62
dotacja oświatowa Przedszkole	1 501 135,44
dotacja oświatowa SPDP	411 830,73
zadania zlecone PFRON	176 803,03
dotacja z gminy Barlinek na NOWD	14 305,78
projekt Nordic Walking ROPS/PFRON	15 402,86
projekt z Funduszu Społecznego Notariatu	13 500,00
Darowizny w postaci środków trwałych w wys. odpisów amortyzacyjnych	31 995,99
Darowizny pieniężne	13 749,71
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
(wyszczególnienie)	0,00
Pozostałe przychody określone statutem	0,00
	0,00

b. Pozostałe przychody	0,00
Zwrot z ubezpieczenia ze sprzedanego samochodu	0,00
Inne –kwota z ZUS z tytułu wypłaty zasiłków	0,00

c. Przychody finansowe	11 031,80
Kapitalizacja odsetek od rachunków bankowych	3,27
Odsetki od lokat bankowych	9 098,52
Inne przychody finansowe	1 930,01

5. Informacje o strukturze kosztów

a. koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	
Świadczenia niepieniężne:	
	3.561.326,79
	Koszty placówek: NDOREW, NP"BRATEK", SPDP, NOWD, Koszty realizowanych projektów: ZADANIA ZLECONE PFRON, ROPS, FSN
	3.539.724,68
1.	Usługi - rehabilitacja ruchowa, dogoterapia, hipoterapia
2.	Pomoce do pracy z dziećmi w tym wyposażenie zakupione na potrzeby zajęć edukacyjnych w prowadzonych placówkach
3.	Wynagrodzenia terapeutów, opiekunów zatrudnionych w NDOREW, NPS, NOWD, SPDP, zatrudnionych do projektów PFRON, ROPS, FSN w tym: pochodne, umowy zlecenie, świadczenia na rzecz pracowników, ZFSS/
4.	Usługi w postaci dodatkowych zajęć terapeutycznych z wychowankami w tym: basen, ceramika, pozostałe usługi świadczone na rzecz wychowanków placówek
5.	Wyjazdy wychowanków na zajęcia dodatkowe, delegacje służbowe pracowników
6.	Niezbędne szkolenia terapeutów, dokształcanie
7.	Prenumeraty
8.	Informacja o sposobie wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego:
	- 3.300,00 - wkład własny do projektów
	- 115,41 – usługi pozostałe /warsztaty ceramiczne, obiady/
	- 16.671,62 – umowa zlecenie + pochodne
	- 206,46 – pomoce dydaktyczne
	20.293,49

Informacja o sposobie wydatkowania środków pochodzących z darowizn:		1.308,62
- 703,95 - pozostałe koszty statutowe, /art.papiernicze, wyposażenie/		
- 0,64 - wkład własny do projektu - pomoce		
- 604,03 - umowa zlecenia + pochodne,		
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		0,00
świadczenia pieniężne		0,00
(wyszczególnienie)		
świadczenia niepieniężne		0,00

b. koszty administracyjne:		
Świadczenia niepieniężne:		1.122.285,08
Koszty placówek: NDOREW, NP"BRATEK", SPDP, NOWD, Koszty realizowanych projektów: ZADANIA ZLECONE PFRON, ROPS, FSN		1.096.831,18
1.	Zużycie materiałów i energii /opał, energia/	30.739,53
2.	Usługi obce w tym: - Internet/telefon 9.630,68 - wywóz nieczystości 3.813,84 - pocztowe 1.882,60 - badanie okresowe, bhp, 5.399,50 - usł. pozostałe /m.in. naprawy sprzętu, informatyczne/ 16.910,36 - woda/ścieki 6.122,07 - usługa sprzątnia pom. wewnątrz i terenu zewnątrz 76.090,52 - opłata czynszowa 24.000,00	143.849,57
3.	Podatki i opłaty	0,00
4.	Prenumeraty	4.315,52
5.	Wynagrodzenia umowy o prace, zlecenie oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	506.633,83
6.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	146.151,56

7.	Wynagrodzenia: umowy zlecenie/dzielo	12.566,68
8.	Delegacje służbowe	5.164,78
9.	Amortyzacja	172.997,98
10.	Pozostałe koszty, pomoce biurowe, wyposażenie,	61.630,46
11.	Środki czystości	4.808,65
12.	Usługi bankowe	2.447,00
13.	Usługi szkoleniowe /doksztalcanie/	2.486,77
14.	Usługi remontowe	3.038,85
15.	Informacja o sposobie wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego:	2.591,18
	- 4,87 - ust. dofinansowanie obiady	
	- 98,87 - użytkowanie wieczyste	
	- 1330,00 - ust. opłaty bankowe	
	- 70,00 - badania okresowe	
	- 718,00 - art. adm.-biurowe	
	- 369,44 - delegacji służbowe w ramach prowadzonej działalności	
	Informacja o sposobie wydatkowania środków pochodzących z darowizn:	22.862,72
	Usługi pozostałe	14.099,81
	- 1612,93 - usługa informatyczna	
	- 1400,00 - wycinka drzew	
	- 73,80 - próba ciśnienia hydrantów	
	- 73,00 - usługa pocztowa	

- 1195,56 - usługa notarialna	
- 561,00 - ubezpieczenie –wolontariat	
- 367,00 - opłata za dozór windy	
- 4920,00 - badanie sprawozdania	
- 166,00 - opłaty bankowe	
- 3713,50 - ubezpieczenie budynku	
- 17,02 - usługa pocztowa /wkł. własny/	
Umowy zlecenie/dzielo;	2.363,50
- 1195,50 - umowa zlec. sprawozdawczość finansowa SPD”B”	
- 1168,00 - umowa dzieło monitoring	
Delegacje służbowe:	2.795,16
- 2103,16 - delegacji służbowe w ramach prowadzonej działalności	
- 692,00 - nocleg - delegacja	
Materiały pozostałe:	3.604,25
- 468,03 - art. adm. – flaga stowarzyszenia	
- 358,76 - art. Papiernicze	
- 632,19 - art. elektryczne	
- 117,00 - środki chemiczne	
- 323,75 - znaczki pocztowe	
- 30,00 - pieczętki	
- 1510,07 - wyposażenie	
- 164,45 - art. papiernicze /wkład do projektu/	
c. Pozostałe koszty	29,96

	Odsetki od środków zwróconych do PFRON-u	0,34
	Różnice kursowe	29,62

6. Źródła zwiększenia, zmniejszenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz		
	statutowy	zapasowy	rezerwowy
1. Stan na początek roku obrotowego	17 264,80	77 000,00	815 131,57
a. zwiększenia	400,00	0,00	0,00
- z zysku			
- inne /składki członkowskie/	400,00		
b. zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty			
- inne			
2. Stan na koniec okresu obrotowego	17 664,80	77 000,00	815 131,57

b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	4 289 308,29
w tym:	
Fundusz statutowy	960,00
Przychody statutowe roku następnego	4 288 348,29
Zwiększenie przychodów statutowych o stratę z lat ubiegłych	+ 4086,10

Miejsce i data sporządzenia: 13.03.2015

Podpisy członków Zarządu: